



## Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga

CONSOLIDADO - CNPJ (MF) 72.957.814/0001-20

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas em 31 de dezembro de 2017 e 2016

Caixa Econ Def 453010-6	110.849,12	103.611,00
Banco Brasil 5710-X	-	782.680,94
Banco Brasil 10650-X	-	46.653,56
Banco Brasil 5701-0	612.071,18	242.626,16
Banco Brasil 11081-7	-	300.939,14
Banco Brasil 11060-4	-	300.939,14
Banco Brasil 11084-1	-	501.388,98
Santander - 13-000431-2 FM ADM	215.079,23	-
Banco do Brasil 11085-X	294.898,38	-
Banco do Brasil 5801-7	128.310,07	-
Banco do Brasil 126272-6	153.004,53	-
Banco do Brasil 5800-9	706.486,88	-
Banco do Brasil 5747 - 9	195.258,52	-
Banco do Brasil 11058-2	501.284,47	-

#### Aplicações Garantidoras de Provisões

<b>Técnicas</b>	<b>5.858.815,43</b>	<b>5.275.895,30</b>
<b>Aplicacos Livres</b>	<b>9.606.852,23</b>	<b>9.709.416,26</b>
<b>Total das Aplicações Financeiras</b>	<b>15.465.667,66</b>	<b>14.985.311,56</b>

**f) Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde:** São contraprestações pecuniárias a receber do plano privado de assistência à saúde. Em 31/12/2017 e 2016 estavam assim constituídas:

<b>Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Individual	275.929,58	210.994,81
Coletivo	254.535,71	197.681,88
(-) Provisão para Perda sobre Créditos	(250.117,44)	(187.930,81)
<b>Total dos Créditos com Planos de Saúde</b>	<b>280.347,85</b>	<b>220.745,88</b>

**g) Créditos de Operações com Prestação de Serviços de Assistência à Saúde:** São valores a receber de convênios firmados com a Santa Casa de M. Votuporanga, para prestação de serviços de assistência médico-hospitalar. Em 31/12/2017 e 2016, estavam assim constituídas:

<b>Créditos Operações Assistência à Saúde Não Relacionados C/Plano de Saúde</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Convênios a Receber	12.175.969,45	9.805.139,39
<b>Total dos Créditos</b>	<b>12.175.969,45</b>	<b>9.805.139,39</b>

**h) Bens e Títulos a Receber:** São valores a receber a título de créditos tributários, alugueis, adiantamentos diversos, estoques, cheques e ordens a receber, outros valores e bens e despesas antecipadas. Em 31/12/2017 e 2016, estavam assim constituídas:

<b>Bens e títulos a receber</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Estoque	2.089.229,04	1.932.333,96
Cheques e ordens a receber	394.465,65	472.966,76
Outros títulos a receber	3.198.936,56	2.618.631,69
Outros bens e títulos a receber	1.286.495,10	1.032.319,96
(*) Despesas antecipadas	3.487,19	11.497,93
<b>Total dos bens e títulos a receber</b>	<b>6.972.613,54</b>	<b>6.067.750,30</b>

Os Estoques são avaliados ao custo médio de aquisição. Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, estavam assim constituídos:

<b>Estoque</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Medicamentos	517.869,35	551.801,31
Material de consumo	507.515,77	546.988,66
Material hospitalar	1.006.066,21	780.596,66
Generos alimentícios	55.570,11	47.100,44
Valores/bens - estoque a receber	2.207,60	5.846,89
<b>Total dos estoques</b>	<b>2.089.229,04</b>	<b>1.932.333,96</b>

(\*) As Despesas Antecipadas são para cobertura do seguro dos imóveis e da frota de veículos de toda a Entidade, bem como apropriação de assinatura de jornais e revistas durante o exercício de 2017. **i) Não Circulante - Realizável a Longo Prazo:** Os créditos a Longo Prazo em 31/12/2017 e 2016 estavam assim constituídos:

<b>Realizável a longo prazo</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Depósitos judiciais e fiscais	3.257.544,12	3.003.147,35
Depósitos judiciais cíveis	1.391,93	1.391,93
Depósito caução	3.651,20	3.651,20
<b>Total do realizável a longo prazo</b>	<b>3.262.587,25</b>	<b>3.008.190,48</b>

Os depósitos judiciais fiscais referem-se ao processo do PIS registrado no Passivo Não Circulante. **j) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa:** É constituída provisão para perdas sobre créditos - PPSC, decorrente da existência de inadimplência, de acordo com os critérios de avaliação, de apropriação contábil e de auditoria específicos para o Mercado de Saúde Suplementar do Plano de Contas Padrão estabelecido pela Agência Nacional de Saúde Suplementar. **k) Imobilizado:** É registrado ao custo de aquisição ou construção, independente dos bens terem sido adquiridos por contrato de compra e venda ou arrendamento financeiro, deduzido da depreciação acumulada, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens. Em 31 de dezembro de 2017, o Ativo Imobilizado estava assim constituído:

Descrição	Saldo Anterior	Adições	Baixas/Transferência	Saldo Atual
Terenos	2.013.161,70	-	-	2.013.161,70
Edificações	15.047.871,21	-	-	15.047.871,21
Edificações Contrato de Gestão (4.316.442,09)	-	-	-	(4.316.442,09)
Móveis e Utensílios	13.595.351,25	325.636,91	(65.189,34)	13.855.798,82
Móveis e Utensílios Contrato de Gestão (1.849.965,71)	-	-	(42.367,87)	(1.892.333,58)
Processamento de Dados	3.985.830,42	190.337,59	(10.449,52)	4.165.718,49
Processamento de dados Gestão (2.183.412,35)	-	1.745,59	(50.973,15)	(2.232.639,91)
Máquinas e Equipamentos	18.319.203,13	4.272.866,28	(1.509.240,19)	21.082.829,22
Máquinas e Equipamentos Contrato de Gestão (7.237.520,22)	-	-	(199.392,55)	(7.436.912,77)
Veículos	207.561,17	-	-	207.561,17
Veículos - Gestão (58.700,00)	-	-	-	(58.700,00)
Imobilizações em Curso	2.996.144,28	513.299,55	(1.467.743,84)	2.041.699,99
Outras imobilizações	1.491.021,22	458.379,58	(461.341,48)	1.488.059,32
<b>Total</b>	<b>42.010.104,01</b>	<b>5.762.265,50</b>	<b>(3.806.697,94)</b>	<b>43.965.671,57</b>
Depreciação Edificações (Depreciação) (6.975,72)	-	-	(1.604,04)	(8.579,76)
Móveis e Utensílios (Depreciação) (926.585,76)	21.887,50	-	(179.484,68)	(1.084.182,94)
Processamento de Dados (Depreciação) (665.418,38)	8.186,41	-	(87.596,58)	(744.828,55)
Máquinas e Equipamentos (Depreciação) (3.302.284,74)	795.508,55	-	(1.143.453,70)	(3.650.229,89)
Veículos (Depreciação) (104.525,24)	-	-	(11.319,37)	(115.844,61)
<b>Total</b>	<b>(5.005.789,84)</b>	<b>825.582,46</b>	<b>(1.423.458,37)</b>	<b>(5.603.665,75)</b>
<b>Saldo Final em 31/12/2017</b>	<b>37.004.314,17</b>	<b>6.587.847,96</b>	<b>(5.230.156,31)</b>	<b>38.362.005,82</b>

**Ativo Intangível -** Refere-se a sistemas de computação.

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas/Transferência</b>	<b>Saldo Atual</b>
Sistema de Computação	441.466,44	3.377,99	-	444.844,43
Sistema de Computação - Contrato de Gestão (265.765,82)	-	-	(3.377,99)	(269.143,81)
<b>Total</b>	<b>175.700,62</b>	<b>3.377,99</b>	<b>(3.377,99)</b>	<b>175.700,62</b>

**Amortização Acumulada**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Saldo Amortizações do Exercício</b>	<b>Saldo Atual</b>
Intangível (117.645,97)	-	(35.140,08)	(152.786,05)
<b>Total</b>	<b>(117.645,97)</b>	<b>(35.140,08)</b>	<b>(152.786,05)</b>
<b>Total</b>	<b>58.054,65</b>	<b>3.377,99</b>	<b>(38.518,07)</b>

**l) Provisões Técnicas:** Corresponde às Provisões Técnicas exigidas pelo Órgão Regulador ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar, cuja contabilização está atualizada pela regulamentação vigente, estando devidamente suportadas por Ativos Garantidores Vinculados à ANS, quando aplicável, e lastreadas por outras aplicações não vinculadas.

**Provisões técnicas de operações de assistência à saúde**

Provisão de contraprestação não ganha - PCNG	1.196.730,48	1.060.176,71
Provisão de eventos a liquidar ao SUS	78.488,66	69.897,98
Provisão de eventos a liquidar a outros prestadores	3.458.782,91	3.171.532,78
Provisão p/ eventos ocorridos e não avisados - PEONA	2.282.839,44	2.005.869,56
<b>Total</b>	<b>7.016.841,49</b>	<b>6.307.477,03</b>

**m) Débitos Operacionais de Assistência à Saúde Não Rel. Com Plano de Saúde:** Corresponde a valores provisionados de honorários e serviços médicos pessoa física e jurídica.

Débitos com operações de assistência à saúde não relacionados c/ planos de saúde

<b>Total</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
saúde não relacionados c/ planos de saúde	3.412.176,15	3.058.682,78
<b>Total</b>	<b>3.412.176,15</b>	<b>3.058.682,78</b>

**n) Tributos e Contribuições a Recolher:** Corresponde aos valores provisionados de FGTS, PIS folha de pagamento e retenções de impostos e contribuições de prestadores pessoa física e jurídica. Em 31 de dezembro de 2017, os Tributos e Contribuições a Recolher estavam assim constituídos:

**n.1 - Tributos e Contribuições Registradas no Passivo Circulante:**

<b>Tributos e encargos sociais a recolher</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Inss a recolher - FOPA	322.369,29	310.122,70
FGTS a recolher	488.531,35	464.334,86
PIS folha pgamento a recolher	-	57.899,87
IRRF assalariados - folha pgto	335.509,74	361.671,01
IRRF de terceiros a recolher	130.480,60	113.354,79
ISS retido na fonte a recolher	1.681,85	1.357,29
INSS a recolher autônomos	36.446,61	40.365,97
PIS/Cofins/CSLL a recolher de terceiros	228.637,86	211.175,31
Contribuição sindical	-	194,14
<b>Total dos tributos e enc sociais a recolher</b>	<b>1.543.657,30</b>	<b>1.560.475,94</b>

**n.2 - Tributos e Contribuições Registrados no Exigível a Longo Prazo:**

<b>Tributos e encargos sociais a recolher</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
FGTS parcelamento	1.767.647,37	1.950.577,29
PIS folha de pagamento - depositado judicialmente	3.245.374,97	2.990.978,20
<b>Total dos tributos encargos sociais do exigível a longo prazo</b>	<b>5.013.022,34</b>	<b>4.941.555,49</b>

**o) Empréstimos e Financiamentos:** São atualizados pelas variações monetárias incorridas até a data do Balanço e os juros respectivos transcorridos estão provisionados. As variações monetárias e os juros são apropriados em despesas financeiras. Em 31 de dezembro de 2017, os financiamentos, a curto e longo prazo, estavam assim constituídos:

**o.1 - Empréstimos de curto prazo classificados no Passivo Circulante:**

<b>Empréstimos e financiamentos bancários curto prazo</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Nossa Caixa - empréstimos	4.430.860,56	4.430.860,56
Banco Santander - conta garantida	-	109,80
(-) Encargos financ a transcorrer	(1.573.717,68)	(1.573.717,68)
Banco do Brasil - empréstimos	1.300.000,00	2.975.000,00
Banco Santander SA	5.366.624,04	3.566.751,72
(-) Encargos financeiros a transcorrer - B	(2.293.847,69)	(2.026.773,90)
<b>Total</b>	<b>7.229.919,23</b>	<b>7.372.230,50</b>

**o.2 - Empréstimos de longo prazo classificados no Passivo Não Circulante:**

<b>Empréstimos e financiamentos - longo prazo</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Caixa Economica Federal - conta 20071-3	4.800.098,93	9.230.959,50
(-) Encargos financeiros	(1.483.647,94)	(3.057.365,62)
Banco Santander Brasil	21.466.496,16	13.864.604,11
(-) Encargos financeiros banco Santander	(4.539.272,51)	(4.304.166,40)
Empréstimo de terceiros	440.257,02	278.510,89
Contrato UNIFEV	1.399.200,00	2.770.800,00
<b>Total</b>	<b>22.083.131,66</b>	<b>18.783.342,48</b>

**p) Débitos Diversos:** As obrigações com pessoal são oriundas da folha de pagamento de salários de dezembro de 2017 e das provisões acumuladas de férias e encargos sobre férias. As obrigações com fornecedores são oriundas das operações da Entidade. Os Depósitos de Beneficiários e de terceiros correspondem a valores recebidos e não utilizados através de contrato de gestão firmado entre a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga e a Secretaria de Estado da Saúde, para gerenciamento das operações do Ambulatório Médico de Especialidades - AME Votuporanga, AME Jales e AME Santa Fé do Sul, e do contrato firmado entre a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga e a Prefeitura do Município de Votuporanga, para gerenciamento das operações do Núcleo de Atenção à Saúde, tanto para CUSTEIO como para INVESTIMENTOS, bem como para a Santa Casa. Em 31 de dezembro de 2017, os Débitos Diversos estavam assim constituídos:

**p.1) Débitos diversos de curto prazo classificados no Passivo Circulante:**

<b>Débitos diversos</b>	<b>Saldo 31/12/17</b>	<b>Saldo 31/12/16</b>
Obrigações com pessoal	9.121.843,83	8.699.925,67
Fornecedores	2.725.113,70	3.681.132,79
Depósitos de beneficiários e de ter	16.223.366,63	13.979.741,72
Outros débitos a pagar	345.231,02	557.360,25
<b>Total</b>	<b>28.415.555,18</b>	<b>26.918.160,43</b>

**q) Patrimônio Social:** O valor do Patrimônio Social, Superávits/Déficits acumulados e do exercício e as Doações Patrimoniais da Entidade, está composto por valores e bens recebidos e por ela gerados. O Superávit do Exercício, no valor de R\$ 1.074.683,48 (Um milhão setenta e quatro mil, setecentos e oitenta e três Reais e quarenta e oito Centavos), foram incorporados ao Patrimônio Social.

**r) DRE DE 2016 - Reapresentação:** Os valores da DRE de 2016 estão sendo reapresentados para readequação e melhor demonstração para atendimento das Normas Contábeis do Brasil, porém seu resultado não foi modificado, sendo:

1) reclassificação da apresentação das Contribuições ao INSS Quota Patronal e Benefício Fiscal Usufruído que afetavam os saldos das contas de Despesas Administrativas e Receitas Financeiras, e 2) reclassificação da conta 462119019 do grupo 46 - Despesas Administrativas para o grupo 442, por tratar-se de Despesas Operacionais de Assistência à Saúde não Relacionada com o Plano de Saúde. **4 - Ambulatório Médico de Especialidades (AME) - Votuporanga:**

Para continuidade da operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde prestados no **Ambulatório Médico de Especialidades de Votuporanga - AME**, a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, qualificada como Organização Social de Saúde - OSS, firmou com a Secretaria de Estado da Saúde o Contrato de Gestão N° 001.0500.000.090/2012, publicado no DOE em 17 de outubro de 2012 e o Contrato de Gestão N° 001.0500.000.028/2017 publicado no DOE em 05 de outubro de 2017. No Contrato de Gestão e respectivos Termos Aditivos, estão estabelecidas as regras para gerenciamento do Ambulatório, metas a serem cumpridas e repasses a serem efetivados à OSS - Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga para o custeio das atividades do AME - Votuporanga. Para o exercício de 2017 conforme termo de ret-ratificação n° 01/2017 vigente, foi pactuado orçamento no valor de R\$ 17.546.823,00 (Dezesseis Milhões Quinhentos e Quarenta e Seis Mil Oitocentos e Vinte e Três Reais) de janeiro a setembro, mais R\$ 5.540.863,02 (Cinco Milhões Quinhentos e Quarenta Mil Oitocentos e Sessenta e Três Reais e Dois Centavos) conforme Contrato de Gestão N° 001.0500.000.028/2017 para o período de outubro a dezembro, mais R\$ 32.000,00 (Trinta e Dois Mil Reais) conforme o termo de ret-ratificação n° 02/2017 para investimento, totalizando o repasse no valor de R\$ 23.119.686,02 (Vinte e Três Milhões Cento e Dezenove Mil Seiscentos e Oitenta e Seis Reais e Dois Centavos), a saber:

**Demonstrativo dos Repasses Públicos Recebidos**

Data do Repasse	Documento de Crédito	Valores Repassados em R\$
06/01/2017	2017OB00361	1.949.647,00
06/02/2017	2017OB12499	1.949.647,00
06/03/2017	2017OB18165	1.949.647,00
06/04/2017	2017OB24700	1.949.647,00
05/05/2017	2017OB33597	1.949.647,00
06/06/2017	2017OB41514	1.949.647,00
06/07/2017	2017OB52875	1.949.647,00
04/08/2017	2017OB74443	1.949.647,00
06/09/2017	2017OB84854	1.949.647,00
29/09/2017	2017OB93887	32.000,00

06/10/2017	2017OB95381	1.846.954,34
06/11/2017	2017OBB0416	1.846.954,34
05/12/2017	2017OBC5725	1.846.954,34
<b>Total</b>		<b>23.119.686,02</b>

Desse montante, Ambulatório Médico de Especialidade de Votuporanga efetuou investimentos em Bens Móveis no valor de R\$ 111.754,08 (Cento e Onze Mil Setecentos e Cinquenta