

FUNDAÇÃO PIO XII

CGC-MF: 49.150.352/0001-12

REG Nº CNAS Nº 242.299/78

Rua 20, nº 221 - CEP: 14.780-070

Barretos/SP

Reconhecido como utilidade

Lei Federal nº 90.935/85

Lei Estadual nº 2.224/79

Lei Municipal nº 3.166/78

Relatório do Conselho de Curadores - Dando cumprimento às disposições legais e estatutárias, temos a satisfação de apresentar o Balanço Patrimonial, relativo ao exercício de 2016 e as demais Demonstrações Financeiras do Auditor Independente, relativo ao mesmo período. Ficamos à disposição para quaisquer esclarecimentos.

Barretos 28 de abril de 2017 Presidente do Conselho de Curadores

| FUNDAÇÃO PIO XII BALANÇOS PATRIMONIAIS CONSOLIDADO LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | |
|---|------|----------------|----------------|
| ATIVO | Nota | 2016 | 2015 |
| CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes – sem restrição | | 4.920 | 7.669 |
| Caixa e equivalentes – com restrição | 3.1 | 2.276 | 19.877 |
| Aplicações financeiras – sem restrição | 03 | 13.883 | 8.313 |
| Aplicações financeiras – com restrição | 03 | 104.687 | 93.282 |
| Títulos de capitalização – com restrição | 3.2 | 6.726 | - |
| Contas a receber | 04 | 19.343 | 18.561 |
| Títulos a receber | 05 | 6.676 | - |
| Estoques | | 19.795 | 18.450 |
| Adiantamentos | | 1.788 | 2.603 |
| Despesas diferidas | | 1.109 | 1.372 |
| Impostos a recuperar | | 110 | 73 |
| Outros ativos circulantes | 06 | 8.676 | 9.179 |
| Total ativo circulante | | 189.989 | 179.379 |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| Realizável a longo prazo | | | |
| Depósitos Judiciais | | 402 | 1.235 |
| Contas a receber | | 627 | - |
| Investimento | | 1.799 | 1.301 |
| Imobilizado líquido – sem restrição | 07 | 405.321 | 387.730 |
| Imobilizado líquido – com restrição | 7.1 | 113.360 | 67.780 |
| Intangível | 08 | 2.770 | 1.408 |
| Total ativo não circulante | | 524.279 | 459.454 |
| TOTAL DO ATIVO | | 714.268 | 638.833 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

| FUNDAÇÃO PIO XII BALANÇOS PATRIMONIAIS CONSOLIDADO LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | |
|---|------|----------------|----------------|
| PASSIVO | Nota | 2016 | 2015 |
| CIRCULANTE | | | |
| Fornecedores | | 26.074 | 21.200 |
| Obrigações sociais | 09 | 7.334 | 6.668 |
| Obrigações fiscais | | 1.785 | 1.630 |
| Empréstimos e financiamentos | 10 | 22.552 | 1.406 |
| Contingências | | 24 | - |
| Provisão de férias e encargos | | 11.223 | 9.821 |
| Subvenções governamentais relacionadas a ativos | 14 | 8.679 | 4.883 |
| Subvenções a realizar | 15 | 124.898 | 147.482 |
| Provisão honorários médicos | | 14.032 | 12.637 |
| Parcelamentos | | 24 | 11 |
| Depósito Garantidor | 3.2 | 6.642 | - |
| Outros passivos circulantes | | 1.050 | 1.101 |
| Total passivo circulante | | 224.317 | 206.839 |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| Empréstimos e financiamentos | 10 | 690 | 188 |
| Contingências | 19 | 28.282 | 24.738 |
| Subvenções governamentais relacionadas ativos | 14 | 108.403 | 67.335 |
| Parcelamentos | | 614 | 639 |
| Total passivo não circulante | | 137.989 | 92.900 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Patrimônio líquido | | 351.962 | 339.094 |
| Total do patrimônio líquido | | 351.962 | 339.094 |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 714.268 | 638.833 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

| FUNDAÇÃO PIO XII DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO CONSOLIDADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | |
|---|-----------|------------------|------------------|
| RECEITAS | Nota | 2016 | 2015 |
| Receita de convênio – SUS | | 178.876 | 176.782 |
| Receita demais convênios | | 1.261 | 1.526 |
| Receita de particulares | | 684 | 587 |
| Receita Convênio Prefeitura Municipal de Juazeiro | | 668 | 767 |
| Receita pesquisa clínica | | 4.407 | 3.335 |
| Receita Treinamentos | 27 | 7.298 | 7.114 |
| Receita de Gestão AME | 25 e 25.1 | 18.247 | 17.314 |
| Receita de Gestão Pública - Rondônia | 26 | 18.150 | - |
| Outras Receitas | | 713 | 441 |
| Total das receitas | | 230.304 | 207.866 |
| DESPESAS | | | |
| Salários e encargos | | (118.799) | (104.848) |
| Administrativas e gerais | | (68.941) | (48.525) |
| Terceiros | | (138.691) | (150.034) |
| Medicamentos e materiais | | (153.405) | (160.594) |
| Depreciação e amortização | | (32.130) | (28.296) |
| Tributárias | | (757) | (692) |
| Total das despesas | | (512.723) | (492.989) |
| Déficit operacional | | (282.419) | (285.123) |
| OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS | | | |
| Subvenções e convênios públicos – investimentos | 12 | 6.249 | 3.585 |
| Subvenções e convênios públicos – custeio | 11 | 143.136 | 150.123 |
| Doações – custeio | 13 | 137.870 | 150.289 |
| Receita Título de Capitalização | 3.2 | 10.833 | - |
| Resultado alienação de imobilizado | | 1.366 | 924 |
| Outras receitas/(despesas) | | (1.426) | 1.947 |
| Total de outras receitas (despesas) operacionais | | 298.028 | 306.868 |
| RESULTADOS FINANCEIROS | | (2.742) | (4.106) |
| Receita financeira | | 1.937 | 1.754 |
| Despesa Financeira | | (4.679) | (5.860) |
| Superávit/(Déficit) do exercício | | 12.867 | 17.639 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

| FUNDAÇÃO PIO XII DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CONSOLIDADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | | | |
|---|----------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|
| | Fundo Social | Reserva de Reavaliação | Doações e subvenções Patrimoniais | Superávit (Déficit) Acumulados | Total |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 | 275.087 | 41.063 | 5.306 | - | 321.456 |
| Realização da reserva de reavaliação | | (3.922) | | 3.922 | |
| Transferência para Fundo Social | 3.922 | | | (3.922) | |
| Superávit do exercício | | | | 17.639 | 17.639 |
| Transferência para Fundo Social | 17.639 | | | (17.639) | |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 | 296.648 | 37.141 | 5.306 | - | 339.095 |
| Transferência para Fundo Social | 37.141 | (37.141) | | | |
| Superávit do exercício | | | | 12.867 | 12.867 |
| Transferência para Fundo Social | 12.867 | | | (12.867) | |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 | 346.656 | - | 5.306 | - | 351.962 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

| FUNDAÇÃO PIO XII DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO PARAS OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | |
|--|-----------------|-----------------|--|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | 2016 | 2015 | |
| Superávit (déficit) do período | | | |
| Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa: | 12.867 | 17.639 | |
| Depreciação e amortização | | | |
| Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado | 31.893 | 28.353 | |
| Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo intangível | 341 | 1.118 | |
| Constituição de contingências | - | 5 | |
| | 3.568 | - | |
| Redução (aumento) do ativo | | | |
| Títulos de capitalização | (6.726) | - | |
| Contas a receber – líquido de provisão | (8.085) | 3.071 | |
| Estoques | (1.345) | 3.074 | |
| Adiantamentos | 815 | 824 | |
| Despesas Antecipadas | 263 | (55) | |
| Outros ativos | 1.299 | (6.834) | |
| Aumento (redução) do passivo | 4.874 | 3.693 | |
| Fornecedores | 821 | 1.779 | |
| Obrigações Sociais | (22.584) | 79.181 | |
| Subvenções a realizar | 1.395 | 581 | |
| Provisão honorários médicos | 1.402 | 1.350 | |
| Provisão de Férias | 6.642 | - | |
| Depósito Garantidor | 44.801 | 927 | |
| Outros passivos | | | |
| Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais | 72.871 | 134.706 | |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | | |
| Aquisições de investimentos | (498) | (594) | |
| Aquisições de ativo imobilizado e intangível | (97.396) | (95.217) | |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos | (97.894) | (95.811) | |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | | |
| Recebimentos de empréstimos e financiamentos | 21.648 | 1.594 | |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos | - | (17.669) | |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos | 21.648 | (16.075) | |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 3.375 | 22.820 | |
| Caixa e equivalentes no início do período | 129.141 | 106.321 | |
| Caixa e equivalentes no fim do período | 125.766 | 129.141 | |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 3.375 | 22.820 | |

| FUNDAÇÃO PIO XII NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | |
|--|--------------------|--|--|
| 1. CONTEXTO OPERACIONAL | | | |
| A Fundação Pio XII é uma instituição sem fins lucrativos e reconhecida juridicamente como sendo de utilidade pública. Tem por objetivo o atendimento médico – hospitalar e ambulatorial a pacientes que necessitem do tratamento cancerológico, especialmente, aqueles que não possuam recursos ou são considerados como de baixa renda, bem com ensino e pesquisa e para a realização de suas atividades, mantém as seguintes unidades: | | | |
| Filial | CNPJ | Nome Fantasia | |
| 1 | 49.150.352/0001-12 | Fundação Pio XII – São Judas (filial 1) | |
| 2 | 49.150.352/0003-84 | Fundação Pio XII – Bahia | |
| 3 | 49.150.352/0002-01 | Fundação Pio XII – Antenor Duarte Vilela | |
| 4 | 49.150.352/0005-46 | Fundação Pio XII – Creche | |
| 5 | 49.150.352/0004-65 | Fundação Pio XII – Alojamento Motorista | |
| 6 | 49.150.352/0006-27 | Fundação Pio XII – Pensionato 31 | |
| 7 | 49.150.352/0007-08 | Fundação Pio XII – Captação de Recursos | |
| 8 | 49.150.352/0008-99 | Fundação Pio XII – Jales | |
| 9 | 49.150.352/0009-70 | Fundação Pio XII – AME Cirúrgico | |
| 10 | 49.150.352/0010-03 | Fundação Pio XII – AME Clínico | |
| 11 | 49.150.352/0011-94 | Fundação Pio XII – IRCAD | |
| 12 | 49.150.352/0012-75 | Fundação Pio XII – Fernandópolis | |
| 13 | 49.150.352/0013-56 | Fundação Pio XII – Carretas | |
| 14 | 49.150.352/0014-37 | Fundação Pio XII – São José do Rio Preto | |
| 15 | 49.150.352/0015-18 | Fundação Pio XII – Hospital Infantil | |
| 16 | 49.150.352/0016-07 | Fundação Pio XII – Porto Velho | |
| 17 | 49.150.352/0017-80 | Fundação Pio XII – Ji-Parana | |
| 18 | 49.150.352/0018-60 | Fundação Pio XII – Campo Grande | |
| 19 | 49.150.352/0019-41 | Fundação Pio XII – Nova Andradina | |
| 20 | 49.150.352/0020-85 | Fundação Pio XII – Notre Dame | |
| 21 | 49.150.352/0021-66 | Fundação Pio XII – Area de Apoio | |
| 22 | 49.150.352/0022-47 | Fundação Pio XII – Campinas | |
| 23 | 49.150.352/0023-28 | Fundação Pio XII – Lagarto | |

| FUNDAÇÃO PIO XII NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 Em milhares de reais | | | |
|--|--|--|--|
| 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS | | | |
| As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade que levam em | | | |

consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros para preparação de suas demonstrações financeiras.

| RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS | |
|---|--|
| a) Moeda funcional e de apresentação | As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade. |
| b) Apuração de receitas e despesas do exercício | As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais. |
| c) Estimativas contábeis | A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das estimativas envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente. |
| d) Instrumento financeiros | Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos. |
| e) Ativos circulantes e não circulantes | Caixa e equivalentes de caixa Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. |

| Aplicações financeiras | |
|---|---|
| São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização. | |
| Contas a receber | Os valores das contas a receber são contabilizados considerando o regime de competência de suas operações. |
| Estoques | O método de avaliação de estoques é o da média ponderável móvel e, em geral, compreendem os materiais de utilização na operação da Entidade (materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo, etc.). |

| Imobilizado | |
|---|--|
| Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade. | |
| É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens. | |
| Intangível | Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico. |

| Redução ao valor recuperável | |
|--|---|
| O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2016. | |
| f) Passivos circulantes e não circulantes | São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. |

| Contas a pagar aos fornecedores: | |
|---|---|
| As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente. O prazo médio de pagamento das contas a pagar de fornecedores é de 30 dias. | |
| Provisões | As provisões são reconhecidas quando a Entidade tem simultaneamente uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos já ocorridos, é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras. Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de liquidá-las é determinada, levando-se em consideração a classe de obrigações com um todo. Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena. |

| g) Gratuitudes em Saúde | |
|---|---|
| Estão demonstradas conforme legislação vigente lei n.º 12.101/09 e alterações e decreto n.º 7.237/10 revogado pelo decreto nº 8.242/14. | |
| h) Doações e subvenções específicas | As doações para projetos específicos são registradas no passivo circulante e revertidas integralmente em projetos de pesquisas e ações sociais da Sociedade, quando então são registradas ao resultado para custeio das despesas ou para aquisições de ativos imobilizados. As doações não específicas, destinadas ao custeio normal das operações, são registradas diretamente no resultado como receita de doações. |

l) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Fundos de Investimento sem restrição | 12.321 | 8.311 |
| Fundos de Investimento com restrição | 92.231 | 79.419 |
| Poupança sem restrição | 1.562 | 1 |
| Poupança com restrição | 12.456 | 13.864 |
| Total | 118.570 | 101.595 |

No montante das aplicações financeiras, o valor de R\$ 17.364 mil refere-se ao PRONON, a contra partida está no passivo em subvenção a realizar, conforme ITG 2002 (R1), (Em 2015 - R\$ 38.230 mil).

3.1. CAIXA EQUIVALENTES COM RESTRIÇÃO

| | 2016 | 2015 |
|--|--------------|---------------|
| Conta movimento com restrição Pronon | 245 | 1.006 |
| Conta movimento com restrição Ame | 612 | 848 |
| Conta movimento com restrição diversas | 1.419 | 18.023 |
| Total | 2.276 | 19.877 |

3.2 TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO- COM RESTRIÇÃO

No exercício de 2016 a instituição firmou contratos para negociação de Títulos de Capitalização junto a Hiper Saúde Ribeirão Preto e Saúde Cap.São Jose Do Rio Preto conforme processos SUSEP da InvestCap sob. nº s 15414.900442/2015-58 e 15414.900445/2015-91 respectivamente gerando uma receita líquida para a entidade de R\$ 10.833 mil.

Em 31 de Dezembro ficou registrado em aplicação financeira como títulos de capitalização o valor de R\$ 6.726 mil para garantia dos certificados a serem emitidos pela SUSEP que estão devidamente registrados no Passivo como depósitos garantidores no valor de R\$ 6.642 mil e o valor de R\$ 83 mil como retenções de tributos federais e municipais a recolher.

3. CONTAS A RECEBER

| | 2016 | 2015 |
|------------------|---------------|---------------|
| Convênios – SUS | 18.820 | 18.022 |
| Outros convênios | 523 | 539 |
| Total | 19.343 | 18.561 |

3. TÍTULOS A RECEBER

| | 2016 | 2015 |
|--|--------------|----------|
| Santa Casa de Misericórdia de Barretos | 6.676 | - |
| Total | 6.676 | - |

Em 10 de novembro de 2016 conforme decreto 8.620, a Prefeitura de Barretos junto com o ministério Público do Estado de São Paulo, firmou instrumento particular de Administração e gestão com a Fundação Pio XII – CNPJ Nº 49.150.352/0002-01 para o prazo de 30 anos.

3. OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Despesas antecipadas | 44 | 42 |
| Créditos Pesquisa Clínica | 191 | 416 |
| Diagnóstico Molecular | 257 | 145 |
| Outros Créditos | 8.184 | 8.576 |
| Total | 8.676 | 9.179 |

7. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – SEM RESTRIÇÃO

| Descrição | Taxa | Saldo | | Baixas | Transf. | Saldo | |
|----------------------------------|---------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--|
| | Anual % | 31.12.2015 | Adições | | | 31.12.2016 | |
| Custo | | | | | | | |
| Terrenos | - | 19.201 | 18 | (459) | | 18.760 | |
| Imobilização em andamento | | 53.389 | 35.076 | | (44.286) | 44.179 | |
| Benefícios em bens de terceiros | 2 | 14.278 | | | 100 | 14.378 | |
| Edificações | 2 | 276.156 | 1.305 | | 44.069 | 321.530 | |
| Móveis, aparelhos e equipamentos | 10 | 91.968 | 6.939 | (400) | (4.537) | 93.970 | |
| Equipamentos cirúrgicos | 10 | 24.802 | 1.063 | (207) | | 25.678 | |
| Computadores e periféricos | 20 | 17.638 | 1.238 | (111) | | 18.765 | |
| Biblioteca | 10 | 54 | | | | 54 | |
| Equipamentos para laboratório | 10 | 10.323 | 1.039 | (23) | | 11.339 | |
| Instalações | 10 | 81 | | | | 81 | |
| Veículos | 20 | 10.510 | 982 | (196) | 116 | 11.412 | |
| Obras de Arte | | 62 | | | | 62 | |
| Gestão pública | | 8.029 | 76 | | | 8.105 | |
| Total | | 526.491 | 47.756 | (1.396) | (4.538) | 568.313 | |
| Depreciação Acumulada | | | | | | | |
| Benefícios em bens de terceiros | | (1.519) | (571) | | | (2.090) | |
| Edificações | | (50.499) | (10.655) | | | (61.154) | |
| Móveis, aparelhos e equipamentos | | (46.436) | (7.938) | 698 | (196) | (53.770) | |
| Equipamentos cirúrgicos | | (17.797) | (1.013) | 196 | | (18.614) | |
| Computadores e periféricos | | (7.938) | (1.831) | 84 | | (9.685) | |
| Biblioteca | | (43) | (4) | | | (47) | |
| Equipamentos para laboratório | | (3.929) | (1.107) | 5 | | (5.031) | |
| Instalações | | (43) | (8) | | | (51) | |
| Veículos | | (6.862) | (1.293) | 72 | | (8.083) | |
| Gestão pública | | (3.695) | (772) | | | (4.467) | |
| Total | | (138.761) | (25.090) | 1.055 | (196) | (162.992) | |
| TOTAL | | 387.730 | 22.666 | (341) | (4.734) | 405.321 | |

7.1. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO

| Descrição | Taxa | Saldo | | Baixas | Transf. | Saldo | |
|----------------------------------|---------|----------------|----------------|----------|--------------|-----------------|--|
| | Anual % | 31.12.2015 | Adições | | | 31.12.2016 | |
| Custo | | | | | | | |
| Benefícios em bens de terceiros | 2 | 1.284 | 23.467 | | | 1.284 | |
| Móveis, aparelhos e equipamentos | 10 | 24.159 | 23.467 | | 4.537 | 52.163 | |
| Equipamentos cirúrgicos | 10 | 9.583 | 458 | | | 10.041 | |
| Computadores e periféricos | 20 | 4.976 | 3.758 | | | 4.976 | |
| Equipamentos para laboratório | 10 | 5.040 | 2.498 | | | 7.538 | |
| Veículos | 20 | 2.351 | 3.518 | | 44 | 5.913 | |
| Edificações | 2 | 100 | | | 5.282 | 5.382 | |
| Imobilizado em andamento | 0 | 30.235 | 13.951 | | (5.326) | 38.860 | |
| Total | | 73.970 | 47.650 | - | 4.537 | 126.157 | |
| Depreciação Acumulada | | | | | | | |
| Benefícios em bens de terceiros | | (145) | (51) | | | (196) | |
| Edificações | | (2) | (11) | | | (13) | |
| Móveis, aparelhos e equipamentos | | (3.716) | (4.028) | | 196 | (7.548) | |
| Equipamentos cirúrgicos | | (1.011) | (985) | | | (1.996) | |
| Computadores e periféricos | | (148) | (410) | | | (558) | |
| Equipamentos para laboratório | | (556) | (693) | | | (1.249) | |
| Veículos | | (812) | (625) | | | (1.237) | |
| Total | | (6.190) | (6.803) | - | 196 | (12.797) | |
| TOTAL | | 67.780 | 40.847 | - | 4.733 | 113.360 | |

8. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL

| Descrição | Taxa | Saldo | | Baixas | Transf. | Saldo | |
|-------------------------------------|---------|----------------|--------------|-------------|----------|----------------|--|
| | Anual % | 31.12.2015 | Adições | | | 31.12.2016 | |
| Custo | | | | | | | |
| Marcas e patentes | 20 | 24 | | | | 24 | |
| Licença de uso de softwares | | 3.119 | 241 | (14) | | 3.346 | |
| Gestão pública | | 811 | | | | 811 | |
| Licença de uso de softwares (rest.) | | 291 | 1.750 | | | 2.041 | |
| Total | | 4.245 | 1.991 | (14) | - | 6.222 | |
| Amortização Acumulada | | | | | | | |
| Licença de uso de softwares | | (2.209) | (336) | 14 | | (2.531) | |
| Gestão pública | | (542) | (112) | | | (654) | |
| Licença de uso de softwares (rest.) | | (85) | (151) | | | (237) | |
| Total | | (2.837) | (629) | 14 | - | (3.452) | |
| TOTAL | | 1.408 | 1.362 | - | - | 2.770 | |

9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

| | 2016 | 2015 |
|------------------|--------------|--------------|
| Salários a pagar | 5.110 | 4.758 |
| INSS a recolher | 881 | 722 |
| FGTS a recolher | 1.297 | 1.158 |
| Outros | 46 | 30 |
| Total | 7.334 | 6.668 |

10. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

| Instituição | Tipo | Venc. | Taxa | Passivo | Passivo | Total | 2015 |
|-----------------------|------------------------|----------|-------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| | | | Juros | Circulante | Não Circulante | | |
| Bradesco S/A | Conta Garantida | 19/01/17 | 1,32 % a.m | 2.327 | - | 2.327 | 23 |
| Banco Lage Landen S/A | LEASING | 20/03/21 | 1,53 % a.m | 246 | 883 | 1.129 | - |
| Bradesco S/A | Conta Garantida | 27/06/16 | 1,67 % a.m | - | - | - | 23 |
| Bradesco S/A | BND/PSI – 045-010095-8 | 15/10/19 | 0,2870% a.m | 67 | 122 | 189 | 254 |
| Itaú S/A | Conta Garantida | 10/01/17 | 1,29 % a.m | 20.000 | - | 20.000 | - |
| Santander | Conta Garantida | 19/05/17 | 1,38 % a.m | - | - | - | 1.294 |
| Encargos financeiros | Juros | | | (88) | (315) | (403) | 811 |
| Total | | | | 22.552 | 690 | 23.242 | 1.894 |

11. SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS ESPECÍFICOS PARA CUSTEIO

Durante os exercícios de 2016 e de 2015, a entidade recebeu subsídios através de convênios firmados com órgãos federais, estaduais e municipais, cujos valores estão contabilizados em receitas:

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Federais | 21.885 | 18.890 |
| Municipais | 64.193 | 59.200 |
| Estaduais | 54.396 | 71.775 |
| Subvenções específicas - AME | 266 | 258 |
| Parcerias | 2396 | - |
| Total | 143.136 | 150.123 |

12. SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS ESPECÍFICOS PARA INVESTIMENTO

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de “subvenções para investimento” no momento do reconhecimento da despesa de depreciação.

| | 2016 | 2015 |
|---------------------|--------------|--------------|
| Subvenções Federais | 4.802 | 3.076 |
| Outros | 1.447 | 509 |
| Total | 6.249 | 3.585 |

13. DOAÇÕES PARA CUSTEIO

| | 2016 | 2015 |
|---------------------|----------------|----------------|
| Pessoa Jurídica | 44.482 | 57.324 |
| Pessoa Física | 551 | 1.411 |
| Doações CD/DVD | - | 212 |
| Promoção de eventos | 2.195 | 1.415 |
| Doações de Captação | 90.642 | 89.765 |
| Outras | - | 162 |
| Total | 137.870 | 150.289 |

14. SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS RELACIONADAS A ATIVOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de Subvenção e Assistência Governamentais, conforme abaixo:

| | 2016 | 2015 |
|------------------------|----------------|---------------|
| Passivo Circulante | 8.679 | 4.883 |
| Passivo não Circulante | 108.403 | 67.335 |
| Total | 117.082 | 72.218 |

15. SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS À REALIZAR

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de Subvenção e Assistência Governamentais, conforme abaixo:

| | 2016 | 2015 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Passivo Circulante | 124.898 | 147.482 |
| Passivo não Circulante | - | - |
| Total | 124.898 | 147.482 |

16. ATENDIMENTOS AO SUS – PORTARIA n.º 834

Em atendimento a legislação vigente Lei n.º 12.101/09 e decreto n.º 7.237/10 revogado pelo decreto nº 8.242/14 a Entidade apurou percentual de atendimento SUS de 100%, incluindo Fundação Pio XII e Gestão SUS.

Em atendimento a legislação vigente Lei n.º 12.101/09 e decreto n.º 7.237/10 revogado pelo decreto nº 8.242/14 e Portaria n.º 834 retro mencionada a Entidade apurou percentual de atendimento SUS de 100% de Interações Hospitalares, medidas por pacientes dia, e 100% de pacientes SUS no total de atendimentos Ambulatoriais realizados pelo Hospital. O Hospital apurou percentual de atendimento SUS de 100% de Interações Hospitalares, medidas por pacientes dia, e 100% de pacientes SUS no total de atendimentos Ambulatoriais.

No entanto, durante os exercícios de 2016 e de 2015, com base nos custos dos serviços prestados, os atendimentos pelo SUS – Sistema Único de Saúde proporcionaram déficit financeiro de R\$ 282.419 mil e de R\$ 285.123 mil respectivamente, sendo que tais valores foram aplicados em gratuidades pela entidade.

17. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2016 e de 2015, correspondem aos montantes de R\$ 33.348 mil e de R\$ 29.177 mil, respectivamente.

18. DECISÃO JUDICIAL – IMUNIDADE PIS

A entidade não está recolhendo os pagamentos do PIS – Programa de Integração Social com base em Decisão Judicial que concedeu Antecipação de Tutela suspendendo a cobrança. Dessa forma, a Administração optou em não recolher e não constituir provisão.

19. CONTINGÊNCIAS

A Entidade possui processos fiscais, trabalhistas e cíveis, em andamento e fase de defesa que envolve responsabilidades contingenciais. A Administração da Entidade, baseada na opinião de seus consultores jurídicos, constituiu provisão para contingências no valor de R\$ 28.282 mil em 31 de dezembro de 2016 (Em 2015 – R\$ 24.738 mil) para aquelas causas cujo desfecho desfavorável é considerado provável.

20. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, CO-FINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

21. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante o exercício de 2016 à Entidade apurou e contabilizou em contas de “receitas e despesas”, um custo de R\$ 238 mil decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

22. COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade mantém cobertura de seguros considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

23. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles.

A Entidade não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

24. TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

As transações entre partes relacionadas foram efetuadas em condições semelhantes às realizadas com partes não relacionadas.

| Empresa | Operação | 2016 | |
|---|-----------------------|-------------------|--------------------------|
| IBF Indústria Brasileira de Fardoquímicos S/A | Prestação de Serviços | Resultado (1.278) | Ativo/(Passivo) (15.742) |
| HCB Unidades Móveis S/A | Prestação de Serviços | (713) | (698) |
| Empresa | Operação | 2015 | |
| IBF Indústria Brasileira de Fardoquímicos S/A | Prestação de Serviços | Resultado (5.153) | |

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e interna - cionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais nor - mas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento pro - fissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demons - trações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

A comunicação detalhada dos principais assuntos de auditoria no relatório do auditor, não é requerida a essa entidade, sendo compulsória apenas para as em - presas que tem ações, cotas, títulos cotados e registrados em bolsas de valores, ou negociados de acordo com os regulamentos de uma bolsa de valores reconhecida ou órgão equivalente, conforme NBC TA 701 – item 5 do Conselho Federal de Contabilidade.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o re - latório do auditor

A administração da entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsa - bilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluir - mos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, indepen - dentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabili - dade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações fi - nanceiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, indepen - dentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contem - do nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes.

As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas re - levantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e inter - nacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião.

O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas inten - cionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles in - ternos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levan - tar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstra - ções financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras po - dem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras represen - tam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre ou - tros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Conforme NBC TA 700 – item 40(b) é compulsório apenas para as entidades listadas, o fornecimento também aos responsáveis pela governança, declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicados de todos os eventuais relacionamen - tos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

A descrição em nosso relatório de auditoria, dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria, conforme NBC TA 701 – item 5 é compulsório apenas as entidades listadas.

A obrigatoriedade desses assuntos às entidades listadas, não são aplicáveis a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os bene - fícios da comunicação para o interesse público.

SÃO PAULO, 25 DE ABRIL DE 2017.



SGS Auditores Independentes
CRC 2 SP 020.277/O-5

Presley José Godoy
CRC 1 SP 185.052/O-5

Independente FM.
A rádio que tem
opinião. 93,5

Independente FM.
A rádio que tem
opinião. 93,5

Independente FM.
A rádio que tem
opinião. 93,5