



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

Avenida Onze de Agosto, 2745 - Tapera - Valinhos/SP

Fone: (19) 3869-5111 - Fax (19) 3829-6120 - CNPJ 46.056.487/0001-25

www.santacasadevalinhos.com.br

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013

ÍNDICE

I- Parecer dos Auditores Independentes

II- Demonstrações Contábeis

- Ativo – Seção I
- Passivo – Seção II
- Demonstração de Resultado – Seção III
- Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC – Seção IV
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – Seção V

III- Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

IV- Parecer do Conselho Fiscal



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos

Senhores Administradores

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

Examinamos as demonstrações contábeis da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores, bem como o planejamento e a execução da auditoria com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor e incluem a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Entidade a fim de planejar os procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e da razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião sem ressalva

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas anteriormente apresentam de forma adequada, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS** em 31 de dezembro de 2013, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.



AUDIOESP
AUDITORIA E CONSULTORIA S/S.
CRC Nº 2SP013587/O-8
CVM - Comissão de Valores Mobiliários
IBRACON Nacional

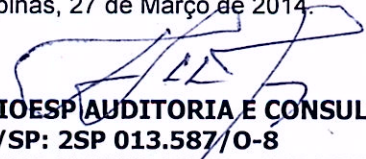
Ênfase

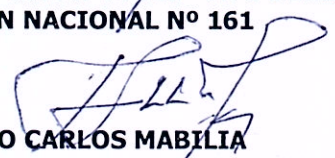
Sem ressaltar nossa opinião quanto ao assunto, a Entidade apresentou superávit líquido de R\$26.021,50 (vinte e seis mil, vinte e um reais e cinquenta centavos) durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2013 e, naquela data, o passivo circulante da Entidade excedia seu ativo circulante em R\$ 9.618.904,20 (nove milhões, seiscentos e dezoito mil, novecentos e quatro reais e vinte centavos) e, seu passivo total excedia seu ativo total em R\$ 5.407.868,04 (cinco milhões, quatrocentos e sete mil, oitocentos e sessenta e oito reais e quatro centavos), que corresponde ao Passivo a Descoberto ou Patrimônio Social Negativo. Esses fatores podem levantar dúvida substancial de que a Entidade tenha condições de manter a continuidade normal de suas atividades. As Demonstrações Contábeis não incluem quaisquer ajustes relativos à realização e à classificação dos valores de ativos ou quanto aos valores de liquidação e à classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade de a Entidade continuar operando.

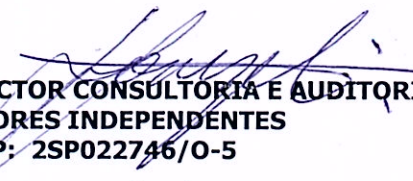
Outros assuntos

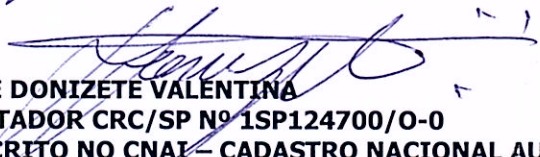
As demonstrações financeiras da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS** em 31 de dezembro de 2012 foram auditadas por nós, para as quais foi emitido Relatório dos Auditores Independentes datado de 22 de março de 2013.

Campinas, 27 de Março de 2014


AUDIOESP AUDITORIA E CONSULTORIA S/S
CRC/SP: 2SP 013.587/O-8
CÓDIGO CVM Nº. 7218 - ATO DECLARATÓRIO Nº 8292/05
IBRACON NACIONAL Nº 161


ANTONIO CARLOS MABILIA
CONTADOR CRC/SP Nº 1SP044192/O-4
INSCRITO NO CNAI - CADASTRO NACIONAL AUDITORES INDEPENDENTES SOB Nº 48

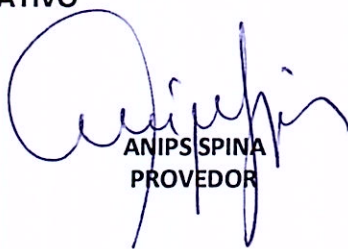

PROVECTOR CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL E EMPRESARIAL LTDA.
AUDITORES INDEPENDENTES
CRC/SP: 2SP022746/O-5


JOSÉ DONIZETE VALENTINA
CONTADOR CRC/SP Nº 1SP124700/O-0
INSCRITO NO CNAI - CADASTRO NACIONAL AUDITORES INDEPENDENTES SOB Nº 3810

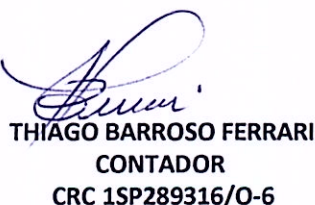


**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****SEÇÃO I****BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013 E 2.012****(Em reais)****ATIVO**

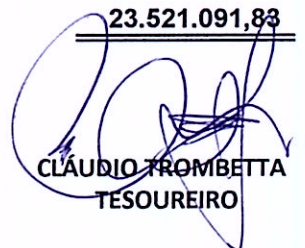
	2.013	2.012
ATIVO CIRCULANTE	6.176.898,67	5.872.541,47
Disponível	917.038,84	194.936,54
Realizável	5.259.859,83	5.677.604,93
Aplicações Financeiras	1.271.868,09	2.764.797,44
Aplicações Vinculadas a Provisões Técnicas	984.802,08	733.748,43
Aplicações Não Vinculadas	287.066,01	2.031.049,01
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	410.497,15	361.570,87
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber	396.497,03	351.604,12
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	14.000,12	9.966,75
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relac. com Pl. de Saúde da Operadora	2.770.437,23	1.922.426,72
Bens e Títulos a Receber	804.020,15	628.809,90
Despesas Antecipadas	3.037,21	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	17.344.193,16	17.005.248,53
Realizável a Longo Prazo	1.609.851,51	1.437.479,42
Aplicações Financeiras	16.509,40	9.500,00
Aplicações Não Vinculadas	16.509,40	9.500,00
Depósitos Judiciais e Fiscais	20.827,22	13.768,22
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	1.572.514,89	1.414.211,20
Investimentos	44.031,46	44.031,46
Particip. Soc. Avaliadas pelo Método de Equiv. Patrimonial	44.031,46	44.031,46
Outros Investimentos	44.031,46	44.031,46
Imobilizado	15.610.060,29	15.511.217,31
Imóveis de Uso Próprio	12.530.778,74	11.737.673,44
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos	12.530.778,74	11.737.673,44
Imobilizado de Uso Próprio	2.644.179,66	2.419.707,02
Hospitalares / Odontológicos	2.548.529,01	2.385.707,62
Não Hospitalares / Odontológicos	95.650,65	33.999,40
Imobilizações em Curso	33.026,98	1.203.947,02
Outras Imobilizações	402.074,91	149.889,83
Intangível	80.249,90	12.520,34
TOTAL DO ATIVO	23.521.091,83	22.877.790,00



ANIPS SPINA
PROVEDOR



THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6



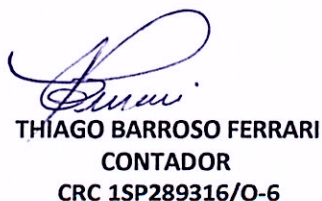
CLÁUDIO TROMBETTA
TESOUREIRO

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****SEÇÃO II****BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013 E 2.012****(Em reais)****PASSIVO**

	2.013	2.012
PASSIVO CIRCULANTE	15.795.802,87	14.956.049,67
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	2.707.713,85	1.816.533,47
Provisões de Prêmios / Contraprestações	-	189.808,56
Provisão de Prêmio / Contraprestação Não Ganha - PPCNG	-	189.808,56
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	278.331,66	207.653,37
Prov.Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prest. de Serviços Assistenciais	1.031.004,79	560.295,92
Provisão para Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	1.398.377,40	858.775,62
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	787.031,40	32.593,10
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios	711.435,54	-
Outros Débitos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	75.595,86	32.593,10
Débitos c/Oper. de Assist.à Saúde Não Relac c/Planos de Saúde Operadora	1.512.922,51	1.933.171,12
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	2.991.481,17	3.986.241,90
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	2.442.876,06	2.536.151,46
Débitos Diversos	5.353.777,88	4.651.358,62
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	13.133.157,00	13.362.526,65
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	83.012,16	14.270,08
Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS	83.012,16	14.270,08
Provisões	1.167.551,32	1.166.393,61
Provisões para Ações Judiciais	1.167.551,32	1.166.393,61
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	6.942.023,26	7.294.336,30
Parcelamento de Tributos e Contribuições	6.942.023,26	7.294.336,30
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	4.241.823,95	3.956.044,01
Débitos Diversos	698.746,31	931.482,65
PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL	(5.407.868,04)	(5.440.786,32)
Capital Social / Patrimônio Social	2.157.157,76	2.155.658,76
Ajustes de Avaliação Patrimonial	3.641.881,24	3.641.881,24
Lucros / Prejuízos - Superávits / Déficits Acumulados ou Resultado	(11.206.907,04)	(11.238.326,32)
TOTAL DO PASSIVO	23.521.091,83	22.877.790,00



ANIPS SPINA
PROVEDOR



THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6



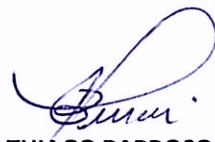
CLAUDIO TROMBETTA
TESOUREIRO

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****SEÇÃO III****DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS****FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013 E 2.012****(Em reais)**

	2.013	2.012
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde	15.957.939,15	11.760.174,43
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	16.451.498,81	12.123.891,16
Contraprestações Líquidas	16.451.498,81	12.123.891,16
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assis. à Saúde da Oper.	(493.559,66)	(363.716,73)
Eventos Indenizáveis Líquidos	14.184.939,33	10.588.219,64
Eventos Conhecidos ou Avisados	13.645.337,55	10.276.272,83
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	539.601,78	311.946,81
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE	1.772.999,82	1.171.954,79
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	490,00	580,00
Receitas de Assist. à Saúde Não Relac. com Planos de Saúde da Oper.	39.369.738,32	32.241.986,63
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	15.923.906,54	12.531.274,51
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	6.109.438,48	2.914.696,96
Outras Receitas Operacionais	17.336.393,30	16.796.015,16
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(642.600,15)	(463.379,14)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	869.996,32	106.249,00
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	256.656,28	91.114,12
Provisão para Perdas Sobre Créditos	613.340,04	15.134,88
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. com Plan. Saúde	10.253.633,40	9.187.938,55
RESULTADO BRUTO	29.376.998,27	23.656.954,73
Despesas de Comercialização	218.465,44	162.723,30
Despesas Administrativas	27.618.313,46	23.742.229,37
Resultado Financeiro Líquido	(1.533.099,26)	(1.715.859,26)
Receitas Financeiras	250.808,37	151.868,74
Despesas Financeiras	1.783.907,63	1.867.728,00
Resultado Patrimonial	18.901,39	64.241,19
Receitas Patrimoniais	18.901,39	64.241,19
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	26.021,50	(1.899.616,01)
RESULTADO LÍQUIDO	26.021,50	(1.899.616,01)



ANIPS SPINA
PROVEDOR



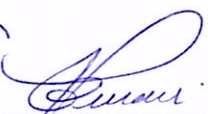
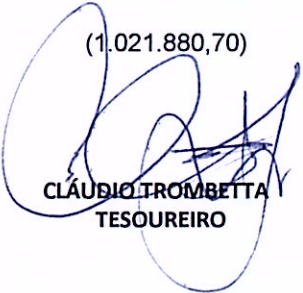
THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6



CLÁUDIO TROMBETTA
TESOUREIRO

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****SEÇÃO V****DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA****FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013 E 2.012****(Em reais)**

Atividades Operacionais	2.013	2.012
Lucro Líquido	26.021,50	(1.899.616,01)
Ajustes exercícios anteriores	5.397,78	(719.843,09)
Depreciação	160.393,14	46.579,43
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	(48.926,28)	138.878,53
Créditos de Oper. à Saúde Não Relac.c/ Planos de Saúde da Operadora	(848.010,51)	361.264,26
Bens e Títulos a receber	(175.210,25)	(129.070,30)
Despesas Antecipadas	(3.037,21)	-
Aplicações	(7.009,40)	(162.314,78)
Depósitos Judiciais e Fiscais	(7.059,00)	5.600,00
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	(158.303,69)	(146.522,97)
Investimentos	-	(44.031,46)
Provisões Técnicas de Oper. de Assist. à Saúde	640.126,73	514.123,97
Débitos de Operações de Assistência a Saúde	754.438,30	32.593,10
Débitos de Oper. à Saúde Não Relac.c/ Plan. de Saúde da Operadora	(420.248,61)	1.354.517,56
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(994.760,73)	1.252.669,29
Débitos Diversos	702.419,26	1.134.025,13
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	68.742,08	14.270,08
Provisões Judiciais	1.157,71	(72.422,62)
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(352.313,04)	(300.755,37)
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	285.779,94	1.294.747,47
Débitos Diversos	(232.736,34)	(158.826,97)
Caixa Líquido das Atividades operacionais	(603.138,62)	2.515.865,25
Atividades de Investimentos		
Imobilizado	(246.624,28)	(1.409.581,76)
Intangíveis	(80.341,40)	(14.954,27)
Doações Patrimoniais	1.499,00	506.946,05
Caixa Líquido das Atividades de investimento	(325.466,68)	(917.589,98)
Atividades Financeiras		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(93.275,40)	148.571,49
Caixa Líquido das Atividades Financeiras	(93.275,40)	148.571,49
Variação no Caixa	(1.021.880,70)	1.746.846,76
Caixa no Início do Período	2.225.985,55	479.138,79
Caixa no Final do Período	1.204.104,85	2.225.985,55
Variação do período	(1.021.880,70)	1.746.846,76


ANIPS SPINA
PROVEDOR
THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6
CLÁUDIO TROMBETTA
TESOUREIRO

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****SEÇÃO IV****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL/(PASSIVO A DESCOBERTO) DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013 e 2.012****(Em reais)**

	Patrimônio Social	Ajuste Avaliação Patrimonial	Déficit do exercício	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.011	(2.824.356,18)	3.641.881,24	(4.145.798,33)	(3.328.273,27)
Transferência para patrimônio social	(4.145.798,33)		4.145.798,33	-
Ajustes de exercícios anteriores	(719.843,09)		-	(719.843,09)
Doações e subvenções para o Ativo Imobilizado	506.946,05		-	506.946,05
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	3.641.881,24		3.641.881,24
Déficit do exercício	-		(1.899.616,01)	(1.899.616,01)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.012	(7.183.051,55)	3.641.881,24	(1.899.616,01)	(5.440.786,32)
Transferência para patrimônio social	(1.899.616,01)		1.899.616,01	-
Ajustes de exercícios anteriores	5.397,78		-	5.397,78
Doações e subvenções para o Ativo Imobilizado	1.499,00		-	1.499,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	3.641.881,24		3.641.881,24
Superavit do exercício	-		26.021,50	26.021,50
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013	(9.075.770,78)	3.641.881,24	26.021,50	(5.407.868,04)



ANIPS SPINA
PROVEDOR



THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6



CLÁUDIO TROMBETTA
TESOUREIRO



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

**NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.013 E 2.012**

1 - OPERAÇÕES

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos é uma Associação, filantrópica, beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais, fundada em 10/12/1960 e tem por finalidade: a) manter, administrar e desenvolver a Casa de Saúde de Valinhos, bem como outros estabelecimentos que venha a criar ou receber; b) dispensar assistência médico-hospitalar aos enfermos e acidentados, gratuitamente ou não; c) prestar assistência na área de saúde aos desvalidos e operar planos de assistência a saúde.

Como instituição filantrópica, a Irmandade obriga-se a manter leitos e serviços hospitalares para o uso público, sem distinção de raça, cor credo, sexo ou religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e as Resoluções do CFC - Conselho Federal de Contabilidade, inclusive à de nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que trata de procedimentos contábeis nas entidades sem finalidades de lucros, bem como as normas estabelecidas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS e a Lei 11.638/07. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

3 – MUDANÇA DE PROCEDIMENTO CONTÁBIL

a) No exercício de 2013 o plano de contas e as demonstrações contábeis foram reclassificadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar de acordo com a Resolução Normativa nº 322 de 27 de março de 2013 alterando a Resolução Normativa nº 290 de 27 de fevereiro de 2012.

4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) **Apuração do Resultado:** O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, incluindo as receitas, despesas, doações, subvenções e aplicações de recursos.

b) **Aplicações financeiras:** registradas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado.

Aplicações Financeiras – Ativos Garantidores: Atendendo as determinações da RN 159/07 da Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS, a Entidade mantém aplicação financeira em instituição bancária conveniada a ANS, os respectivos valores estão vinculados e registrados como ativos garantidores das provisões técnicas, sendo que estes recursos só podem ser utilizados com prévia autorização da ANS.

c) **Estoques:** São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ao valor de mercado.

d) **Imobilizado:** O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição ou construção, líquido da depreciação acumulada. A depreciação é computada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens. Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuro resultante do uso contínuo do ativo.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

Em 2010 foi iniciado o processo de levantamento físico dos bens constantes do imobilizado, exceto imóveis, com a composição física de sua documentação e inserção no sistema informatizado, como parte do processo de atualização dos controles interno.

Não foi aplicada sobre os seus itens a sistemática de mensuração dos valores na forma preconizada pelo Pronunciamento Técnico CPC 27, para a adoção do valor justo, como forma de ajuste do saldo inicial, na adoção das normas contábeis internacionais, face à implantação dos controles físicos estarem em andamento.

e) Impostos e contribuições sociais a recolher: Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis até a data do balanço.

f) Provisão de férias e encargos: Demonstrado por valores parcialmente calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

g) Provisão para Ações Cíveis e Trabalhistas: Contabilizado reversão de R\$ 95.843,39 na Provisão de Ações Trabalhistas totalizando um saldo de R\$ 90.121,10. E contabilizado um acréscimo de R\$ 97.001,10 nas Provisões de Ações Cíveis totalizando um saldo de R\$ 1.077.430,22.

h) Demais ativos e passivos: Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço.

i) Ajuste de exercícios anteriores: Foram realizados lançamentos na conta de Prejuízos/Déficits Apurados no valor de R\$ 10.716,86 referentes a despesas não reconhecidas no exercício; Encargos sobre empréstimo bancário referente a Unicred não contabilizados no exercício anterior no valor de R\$ 63.046,40 e contabilização a maior de juros sobre empréstimo bancário no valor R\$ 79.161,04 totalizando uma diminuição do Déficit em R\$ 5.397,78.

5 – CONTAS Á RECEBER

	2.013 R\$	2.012 R\$
SUS	696.569,43	268.280,37
Unimed	798.264,16	729.139,03
Outros convênios/Particular	1.504.152,58	1.792.565,72
	<u>2.998.986,17</u>	<u>2.789.985,12</u>

6 – ESTOQUES

	2.013 R\$	2.012 R\$
Medicamentos	188.361,23	150.888,56
Materiais médico-hospitalares	138.663,62	139.499,39
Rouparia	7.900,40	11.419,44
Outros materiais	139.681,08	116.215,96
	<u>474.606,33</u>	<u>418.023,35</u>

7 - ATIVO IMOBILIZADO

	2.013 R\$	2.012 R\$
Edificações	12.421.289,78	11.143.865,22
Terrenos	2.940.000,00	2.940.000,00
Equipamentos clínicos e cirúrgicos	3.369.177,82	3.012.760,05
Móveis e utensílios	1.517.090,42	1.465.470,52
Aparelhos radiológicos	406.624,76	373.054,76

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25**

Instrumental cirúrgico	413.958,11	413.958,11
Equipamentos de informática	502.630,67	465.600,03
Instalações Hospitalares	76.800,00	0,00
Instalações Não Hospitalares	65.681,18	0,00
Outras imobilizações	827.738,45	564.600,13
Imobilizações em Curso	33.026,98	1.203.947,02
(-) Depreciação Acumulada	(6.963.957,88)	(6.072.038,53)
	15.610.060,29	15.511.217,31

8 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

	2.013 R\$	2.012 R\$
a) Curto prazo		
INSS a recolher	457.858,42	582.323,49
FGTS a recolher	550.955,58	523.411,66
IRRF a recolher	357.118,38	655.537,35
PIS a recolher	20.386,74	85.473,50
Parcelamento FGTS – curto prazo	276.000,00	240.388,98
Contribuição Social	13.622,40	11.667,00
Lei 10.833/03-COFINS/PIS/CSL	169.613,15	455.278,71
Outros	37.397,53	27.869,20
Parcelamento Administrativo/Lei 11.345/06 INSS	132.156,00	143.169,00
Parcelamento INSS/IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	603.493,77	596.010,08
Parcelamento Administrativo INSS 01/2012	80.218,68	48.095,71
Parcelamento Administrativo INSS 02/2012	107.930,04	91.497,35
Parcelamento Administrativo INSS 01/2013	92.125,56	0,00
Acréscimos legais	92.604,92	525.519,87
	2.991.481,17	3.986.241,90
b) Longo prazo		
Parcelamento FGTS	2.640.366,02	2.822.015,42
Parcelamento PAES	69.297,09	189.835,30
Parcelamento IRRF	-	-
Parcelamento INSS	2.777.287,73	3.370.962,96
Parcelamento PIS	-	-
Parcelamento CSRF	-	-
Consolidação Parc. Lei 11.941	1.328.171,62	774.369,09
Contribuição Social	126.900,80	137.153,53
	6.942.023,26	7.294.336,30

9 – EMPRESTIMOS

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e a longo prazo e se encontram a valor presente.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

- a) Empréstimo contraído junto a Caixa Econômica Federal em 19/12/2012, através do contrato 25.0363.610.0000009-95 no valor de R\$ 2.499.887,00 com prazo de 84 meses e taxas de juros prefixadas mensal 1,65% e anual 21,70 %. Com saldo a pagar em 31/12/2013 de 73 parcelas, sendo 12 parcelas para o exercício de 2.014.
- c) Empréstimo contraído junto a UNICRED em 08/10/2010, através da cédula de crédito bancário nº 2010001610 no valor de R\$ 3.000.000,00 com prazo de 120 meses e taxas de juros prefixadas mensal de 0,70%, anual de 8,73% mais 100% do CDI, vencendo em parcelas mensais a partir 25/03/2011, com vencimento final em 25/02/2021. Com saldo a pagar em 31/12/2013 de 86 parcelas, sendo 12 parcelas para o exercício de 2.014.
- d) Empréstimo contraído junto a UNICRED em 01/11/2013, através da cédula de crédito bancário nº 2013100271 no valor de R\$ 1.000.000,00 com prazo de 12 meses e taxas de juros prefixadas mensal de 1,39%, vencendo em parcelas mensais a partir 25/01/2014, com vencimento final em 25/12/2014.
- e) Empréstimo contraído junto a UNICRED em 28/10/2013, através da cédula de crédito bancário nº 2013100318 no valor de R\$ 650.000,00 com prazo de 48 meses e taxas de juros prefixadas mensal de 1,77%, vencendo parcelas mensais a partir 25/11/2013, com vencimento final em 25/10/2017. Com saldo a pagar em 31/12/2013 de 46 parcelas, sendo 12 parcelas para o exercício de 2.014.
- f) Empréstimo contraído junto ao Banco Bradesco em 22/02/2013, através da cédula de crédito bancário nº 6659877 no valor de R\$ 400.000,00 com prazo de 36 meses e taxas de juros prefixadas mensal de 1,51%, anual de 19,70% vencendo em parcelas mensais a partir 22/03/2013, com vencimento final em 22/02/2016. Com saldo a pagar em 31/12/2013 de 26 parcelas, sendo 12 parcelas para o exercício de 2.014.
- g) No final do exercício foi apurado o saldo devedor nas contas bancárias conforme Banco/Conta a seguir: **Banco Santander:** conta bancária nº 13000429-2 no valor de R\$ 221.843,40; conta bancária nº 13000682-3 no valor de R\$ 156,74. **Banco do Brasil:** conta bancária nº 1789-2 no valor de R\$ 54,00.

10 - PATRIMÔNIO SOCIAL

É representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescido de superávits, subvenções e doações para investimento e diminuído dos déficits e ajustes ocorridos. O Superávit do exercício de 2.013, após a aprovação do balanço em Assembléia Geral, será incorporado ao Patrimônio Social da Entidade.

11 – PROVISÃO TÉCNICAS

Foi constituída Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados - PEONA, de acordo com as disposições estabelecidas pela Resolução RN n.º 209 de 22 de dezembro 2009, da Agência Nacional de Saúde – ANS.

12– RESSARCIMENTO SUS

Não obstante o suposto débito relativo ao Ressarcimento ao SUS encontre-se em plena discussão administrativa e/ou judicial, tanto através de Ações Declaratórias individuais ajuizadas por essa Operadora (controle difuso), quanto por meio da Ação Direta de Inconstitucionalidade nº 1931-8, ajuizada pela Confederação Nacional de Saúde - CNS (controle concentrado), que aguardam seus respectivos julgamentos pelo Supremo Tribunal Federal - STF, bem como que o processo individual recentemente declarado como detentor de repercussão geral, que representa a controvérsia, também pende de julgamento pela Suprema Corte, o que denota a ausência de qualquer decisão final e definitiva a respeito do tema prolatada pelo Poder Judiciário e redunda na real possibilidade de êxito de tais ações, bem assim que considerando-se a sinalização do Supremo Tribunal Federal quando do julgamento da Medida Cautelar requerida nos autos da ADIN 1931-8 e o elucidativo Parecer Jurídico do Ministro aposentado do Supremo Tribunal Federal. STF, Dr. Carlos Mário da Silva Velloso, grande parte dos valores imputados pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS, a título de Ressarcimento ao SUS, está absolutamente prescrita, vez que o instituto do Ressarcimento ao SUS tem natureza civil e caráter indenizatório, fundando-se no enriquecimento sem causa, sendo sua prescrição trienal, com base no inciso IV, § 3º, do artigo 206 do Código Civil Brasileiro, e ainda, que tais valores têm como base TUNEP que, em razão da natureza civil do instituto, não serve de supedâneo para a cobrança do Ressarcimento ao SUS, pois não representa o valor efetivamente despendido no atendimento, esclarece-se que foram cumpridos estritamente os ditames da Instrução Normativa Conjunta IN nº 5, publicada no DOU em 03 de outubro de 2011, com a contabilização e o provisionamento



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

dos valores colhidos do próprio site da Agência Nacional de Saúde Suplementar. ANS, tanto no que diz respeito aos atendimentos em discussão administrativa, quanto no que diz respeito aos supostos débitos já constituídos, muito embora, como dito, tais débitos estejam em discussão judicial. Registre-se que tal cumprimento não traduz-se em resignação ou aceitação de tal norma nem em reconhecimento do suposto débito, vez que ausente qualquer certeza, liquidez ou exigibilidade destes ante as razões minuciosamente expostas, sobretudo de inexistência de decisão final e vinculante de nossa Suprema Corte a respeito da constitucionalidade e da natureza jurídica do Ressarcimento ao SUS, sendo, apenas, um apontamento contábil imposto pelo Órgão Regulador, que a qualquer momento poderá ser internamente revisto e judicialmente contestado.

13 - SUBVENÇÕES E DONATIVOS RECEBIDOS

Os recursos recebidos de subvenções da iniciativa pública foram registrados em contas específicas aplicando a Resolução CFC nº 1.409/12 e prestadas contas de acordo com a legislação vigente. As doações destinadas a investimentos patrimoniais neste exercício encontram registradas diretamente no patrimônio social e foram de R\$ 1.499,00.

a) Subvenções - A título de subvenções, ingressam os seguintes recursos:

	2.013 R\$	2.012 R\$
Subvenção Estadual – Custeio	1.133.500,00	682.500,00
Prefeitura Municipal de Valinhos - Custeio	8.900.000,00	9.850.000,00
	10.033.500,00	10.532.500,00
Subvenção Estadual – Investimento Realizado	80.751,80	35.278,28
Subvenção Estadual – Investimento a Realizar	703.869,92	784.721,72
Subvenção Federal – (EDUCASUS) Realizado	25.772,29	2.753,42
Subvenção Federal – (EDUCASUS) a Realizar	15.215,73	40.988,02
	825.609,74	863.741,44

b) Donativos - Os donativos estão registrados na demonstração de resultado e foram aplicados exclusivamente no desenvolvimento das atividades operacionais da entidade. No exercício de 2013 foram recebidos donativos em espécie de Pessoas Jurídicas no valor R\$ 455.323,50 e Pessoas Físicas no valor de R\$130.064,34.

	2.013 R\$	2.012 R\$
Doações em produtos	39.515,07	43.095,01
Donativos em dinheiro/espécie	296.889,57	321.424,20
Donativos Lei 1121/01	71.300,79	67.028,26
Receita de campanha	288.498,27	325.884,43
	696.203,70	757.431,90

14 – ATENDIMENTOS

a) Em atendimento ao Decreto nº 7.237 de 27 de julho de 2010, a Entidade ofertou ao gestor local do SUS através de ofício protocolado, a prestação de seus serviços no percentual mínimo de 60% para o exercício de 2.013. A Santa Casa é hospital de referencia da Secretária de Saúde do Município para internações hospitalares. O volume de internações processadas de acordo com o TAbWin (versão de 14/02/2014) no exercício de 2.013, medida por paciente/dia foi:

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25**

	2.013		2.012	
	Paciente/dia	%	Paciente/dia	%
SUS	16.198	54,48	15.072	52,46
Outros	13.536	45,52	13.661	47,54
Total	29.734		28.733	

*Fonte: TabWin (versão 14/02/2014)

b) Movimento de Pronto Socorro

	2.013		2.012	
	Pronto Socorro	%	Pronto Socorro	%
Gratuito	10.971	8,81	7.434	7,66
Outros	113.499	91,19	89.619	92,34
Total	124.470		97.053	

*Fonte: Sistema Wareline

15 - QUADRO DE EVENTOS INDENIZÁVEIS

A distribuição dos saldos do quadro auxiliar de EVENTOS MÉDICO HOSPITALARES ASSISTÊNCIA MÉDICO-HOSPITALAR do Documento de Informações Periódicas – DIOPS do 4º trimestre de 2013 está em conformidade com Ofício Circular DIOPE nº 01, de 01/11/2013, referente aos planos individuais firmados posteriormente à Lei nº 9.656/1998, com cobertura médico-hospitalar e modalidade de preço pré-estabelecido.

Cobertura Assistencial com Preço Pré Estabelecido - Carteira de Planos Individuais/Familiares pós Lei 9.656/98

(Preenchimento com valores líquidos de Glosas, Recuperação por Co-Participação e Outras Recuperações)

	Consulta Médica	Exames	Terapias	Internações	Outros Atendimentos	Demais Despesas	TOTAL
Rede Própria	0,00	140.660,98	10.818,18	895.184,60	202.013,87	1.552.911,65	2.801.589,28
Rede Contratada	1.509.970,67	2.531.044,17	130.784,78	612.155,38	1.091.256,59	42.664,80	5.917.876,39
Reembolso	8.730,00	10.333,75	0,00	0,00	0,00	0,00	19.063,75
Intercâmbio Eventual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.518.700,67	2.682.038,90	141.602,96	1.507.339,98	1.293.270,46	1.595.576,45	8.738.529,42

O total geral deve ser equivalente ao total da conta 41111102

15 – COMPROVAÇÃO DE GRATUIDADE

A Entidade aplicou durante o exercício de 2.013 em gratuidade devidamente documentada o valor de R\$ 406.716,79.

Atendimento de Pronto Socorro R\$ 350.641,57
Atendimento em Internações R\$ 56.075,22

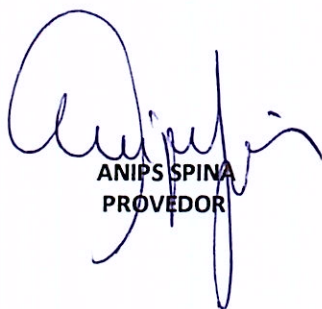


16 - ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS USUFRUÍDAS

Conforme a legislação vigente, a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento da contribuição ao INSS relativo à cota patronal e à COFINS. No exercício de 2.013, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 6.040.561,66 (R\$ 5.076.845,30 no exercício de 2.012). A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devidos fossem.

17 – SEGUROS

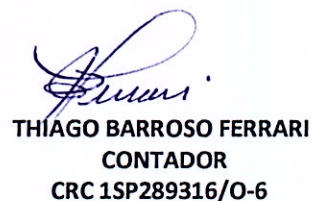
Os bens da Entidade estão seguros dentro dos limites técnicos julgados suficientes para a cobertura de eventuais sinistros, para risco de incêndio, queda de raio, danos elétricos e vendaval e automóvel com cobertura total.



ANIPS SPINA
PROVEDOR



CLÁUDIO TROMBETTA
TESOUREIRO



THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

Avenida Onze de Agosto, 27452 - Tapera - Valinhos/SP

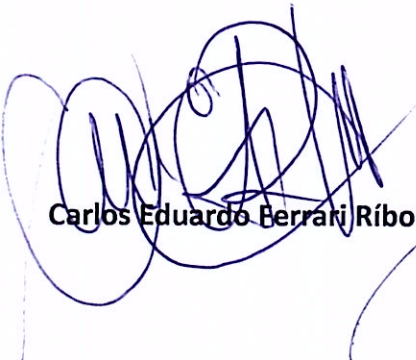
Fone: (19) 3869-5111 - Fax (19) 3829-6120 - CNPJ 46.056.487/0001-25

www.santacasadevalinhos.com.br

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados membros efetivos do **Conselho Fiscal da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos** reuniram-se, nesta data de conformidade com as disposições legais e estatutárias, para efetuar a verificação e exame das Demonstrações Contábeis e demais documentos encerrados em **31 de dezembro de 2013**, e são de parecer que os mesmos refletem o desenvolvimento dos atos administrativos e financeiros da Entidade.

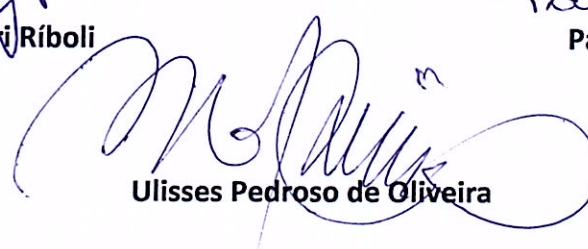
Valinhos, 19 de março de 2014.



Carlos Eduardo Ferrari Ríboli



Patrícia Cristina Zanutto



Ulisses Pedroso de Oliveira