Comunicado
Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998
Balanço Patrimonial -Fundação para o Desenvolvimento Médico e Hospitalar - Famesp - Ambulatório Médico de Especialidades Doutor Roberto Affonso Placco – AME Itapetininga

FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO MÉDICO E HOSPITALAR

ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE
CNPJ/MF 46.230.439/0001-01
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES ITAPETININGA – AME ITAPETININGA
CNPJ/MF 46.230.439/0010-00

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Aos Conselheiros e Administradores da **FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO MÉDICO E HOSPITALAR – FAMESP – AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES ITAPETININGA** Itapetininga – SP. **OPINIÃO:** Examinamos as demonstrações financeiras da **FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO MÉDICO E HOSPITALAR – FAMESP – AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES ITAPETININGA,** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2016 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa correspondentes ao exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO MÉDICO E HOSPITALAR – FAMESP – AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES ITAPETININGA** em 31 de dezembro de 2016, o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para ao exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a entidades sem fins lucrativos. **BASE PARA OPINIÃO:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção 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. **INCERTEZA RELEVANTE RELACIONADA COM A CONTINUIDADE OPERACIONAL:** Conforme a nota explicativa nº 1, as demonstrações financeiras da Entidade apresentam passivo a descoberto no montante de R$ 896.634,44, com situação patrimonial e financeira que requer forte gestão administrativa. Este fator é um indicativo de que a continuidade normal das operações da Entidade depende do êxito das medidas que estão sendo tomadas pela Administração. Neste sentido, as demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2016 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a empresas em regime normal de operações, não incluindo qualquer ajuste em virtude dessas incertezas. Nossa opinião não contém ressalva sobre esse assunto. **ÊNFASE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:** Conforme descrito na nota explicativa nº 9, a **FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO MÉDICO E HOSPITALAR - FAMESP**, usufrui de benefícios relativos às imunidades previdenciárias – cota patronal, devido ao certificado emitido pela ANS válido até 04 de maio de 2010. Devido a alteração da Lei nº 12.101/2009 o certificado passou a ser emitido pelo Ministério da Saúde que ainda não o emitiu, porém o pedido foi protocolado em 17 de fevereiro de 2010 sobre número 71000.075981/2009-33 e ainda não foi homologado. Em 13 de janeiro de 2011, foram juntadas peças adicionais para auxiliar na análise do Ministério buscando demonstrar a atuação filantrópica da FAMESP, conforme protocolo número 25000.006337/2011-12. Até a presente data, o processo de requerimento de renovação do Certificado de Filantropia se encontra suspenso e são boas as possibilidades de êxito para emissão do certificado, conforme opinião de seus assessores jurídicos. Nossa opinião não contém ressalva sobre esse assunto. **OUTROS ASSUNTOS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: Leitura das demonstrações financeiras -** Conforme mencionado na nota explicativa n°1, o **AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES ITAPETININGA** não possui personalidade jurídica própria, visto que a FAMESP é a responsável pela operacionalização da gestão e execução das atividades e dos serviços de saúde do Instituto, estas demonstrações financeiras devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da FAMESP. **Relatório do auditor do exercício anterior -** Anteriormente, auditamos as demonstrações financeiras da Entidade para o exercício findo em 31 de dezembro de 2015 e emitimos nosso relatório em 05 de fevereiro de 2016 com a mesma ênfase constante do relatório deste exercício, sendo que devido a alteração das normas de auditoria aplicáveis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2016 o assunto de continuidade operacional, anteriormente tratado como ênfase, no presente relatório é identificado em seção segregada após nossa opinião. **RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**: A Administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da 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 responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **RESPONSABILIDADE DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo 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 relevantes 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 internacionais 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 intencionais; -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 internos 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 levantar 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 demonstrações 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 podem 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 representam 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 outros 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. Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.
São Paulo, 31 de janeiro de 2017.

MACSO LEGATE AUDITORES INDEPENDENTES. **Vagner Alves Lira**
CRC 2SP033482/O-3 **CT CRC Nº SP222941/O-8**

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015 (Em Reais)
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em Reais)

	Notas	2016	2015
ATIVO			
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa		111.747,74	15.580,89
Adiantamentos		-	1.634,99
Estoques	4	136.477,50	129.995,21
Total do Ativo Circulante		**248.225,24**	**147.211,09**
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	5	5.248.562,58	5.647.735,50
Intangível	6	7.082,07	17.296,07
Total do Ativo Não Circulante		**5.255.644,65**	**5.665.031,57**
TOTAL DO ATIVO		**5.503.869,89**	**5.812.242,66**

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em Reais)

	Notas	2016	2015
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE			
Fornecedores		181.505,87	319.679,49
Salários a Pagar		452.851,02	-
Impostos e Contribuições a Recolher		307.465,11	245.747,30
Contas Correntes	8	129.651,25	492.683,82
Contas a Pagar		124,67	459,49
Provisão de Férias	3.e	711.702,94	702.108,72
Total do Passivo Circulante		**1.783.300,86**	**1.760.678,82**
NÃO CIRCULANTE			
Repasses para Investimento	3.i	4.328.482,40	4.551.856,16
Provisão para Contingências	10	288.721,07	-
Total do Passivo Não Circulante		**4.617.203,47**	**4.551.856,16**
PATRIMÔNIO SOCIAL (PASSIVO A DESCOBERTO)			
Variação Patrimonial		(896.634,44)	(500.292,32)
Total do Patrimônio Social (Passivo a Descoberto)		**(896.634,44)**	**(500.292,32)**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL (PASSIVO A DESCOBERTO)		**5.503.869,89**	**5.812.242,66**

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em Reais)

	2016	2015
Receitas		
Parcelas e Contrato de Gestão	11.799.576,00	10.726.892,00
Repasse Eventual Programas Especiais	223.373,76	223.536,90
	12.022.949,76	**10.950.428,90**
Despesas		
Com Pessoal	(9.191.706,71)	(8.736.373,43)
Com Medicamentos	(399.223,73)	(385.284,03)
Administrativas	(2.624.265,66)	(2.806.541,65)
	(12.215.196,10)	**(11.928.199,11)**
Resultado Operacional	(192.246,34)	(977.770,21)
Receitas Financeiras Líquidas	84.625,29	36.652,64
Provisão para Contingências	(288.721,07)	-
Déficit do Exercício	**(396.342,12)**	**(941.117,57)**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em Reais)

	2016	2015
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	**(396.342,12)**	**(941.117,57)**
Resultados Abrangentes	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	**(396.342,12)**	**(941.117,57)**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em Reais)

	Variação Patrimonial	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2014	**440.825,25**	**440.825,25**
Déficit do Exercício	(941.117,57)	(941.117,57)
Saldos em 31 de Dezembro de 2015	**(500.292,32)**	**(500.292,32)**
Déficit do Exercício	(396.342,12)	(396.342,12)
Saldos em 31 de Dezembro de 2016	**(896.634,44)**	**(896.634,44)**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em Reais)

Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	2016	2015
Déficit do Exercício	**(396.342,12)**	**(941.117,57)**
Itens que não afetam o Caixa:		
Depreciação	409.386,92	437.806,04
Provisão para Contingências	288.721,07	-
Amortização de Repasses para Investimento	(223.373,76)	(223.536,90)
Resultado antes das mudanças no capital de giro	**78.392,11**	**(726.848,43)**
(Aumento) Redução em Estoques	(6.482,29)	54.105,47
(Aumento) Redução em Adiantamentos	1.634,99	(760,49)
(Aumento) Redução em Contas a Receber	-	9.316,37
(Aumento) Redução em Depósitos Judiciais	-	1.527,58
Aumento (Redução) em Fornecedores	(138.173,62)	(17.605,59)
Aumento (Redução) em Contas a Pagar	(363.367,39)	466.608,75
Aumento (Redução) em Obrigações com Funcionários	462.445,24	113.091,21
Aumento (Redução) em Impostos e Obrigações Sociais a Pagar	61.717,81	61.943,60
Caixa Líquido Gerado (Consumido) pelas Atividades Operacionais	**96.166,85**	**(38.621,53)**
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição do Ativo Imobilizado	-	(10.109,89)
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	**-**	**(10.109,89)**
Acréscimo (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa	**96.166,85**	**(48.731,42)**
Caixa e Equivalentes de Caixa no começo do exercício	**15.580,89**	**64.312,31**
Caixa e Equivalentes de Caixa no fim do exercício	**111.747,74**	**15.580,89**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em reais)
1. ATIVIDADES OPERACIONAIS: **O Ambulatório Médico de Especialidades Itapetininga** iniciou suas atividades em 01 de julho de 2008 e tem como objeto o atendimento básico de saúde através de consultas e exames aos pacientes SUS possibilitando a promoção da equidade e máxima resolutividade na região de sua atuação. A **Fundação Para o Desenvolvimento Médico e Hospitalar - FAMESP**, entidade sem fins lucrativos, de acordo com a ata da 30.ª Reunião Extraordinária do seu Conselho de Curadores realizada em 01 de julho de 2008, como interveniente, assumiu a gestão do Convênio de Parceria na Gestão de Serviços Públicos de Saúde firmado entre a Secretaria de Estado da Saúde e a UNESP – Portaria nº 313 de 02/07/2008 publicado no DOE de 03/07/2008 - para a administração dos serviços de saúde do **Ambulatório Médico de Especialidades Itapetininga**, sendo de sua exclusiva responsabilidade a aquisição de material de consumo, medicamentos, equipamentos médico-hospitalares e contratação de pessoal, administrando os recursos enviados pela Secretaria da Saúde. O contrato de gestão tem duração até 08/06/2013. A partir de 29/05/2013, foi firmado contrato de gestão, com validade de 5 anos, para a administração dos serviços de saúde do **Ambulatório Médico de Especialidades Itapetininga**, figurando como partes, de um lado a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo como contratante e de outro a FAMESP como contratada. O referido ajuste contratual tem prazo de duração até 29/05/2018. Em 2016 a FAMESP AME ITAPETININGA passou a apresentar passivo a descoberto no montante de R$ 896.634,44. A administração esta atuando fortemente na redução dos custos hospitalares deste contrato, além de discutir junto à Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo, a adequação dos repasses aos custos necessários para atendimento da demanda atual de pacientes, bem como, para a cobertura dos custos já incorridos em períodos anteriores.
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requeridas para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015, que consideram as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei Nº 6.404/76 e alterações posteriores, bem como os entendimentos da NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e NBC ITG 2002/12 – Entidades Sem Finalidade

continua

continuação

de Lucro, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC. **Base de preparação: a. Declaração de conformidade -** As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a pequenas e médias empresas e entidades sem fins lucrativos. **b. Moeda funcional e moeda de apresentação -** Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. **c. Uso de estimativas e julgamentos -** A elaboração das demonstrações financeiras requer a utilização de estimativas para o reconhecimento de certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações financeiras da Entidade incluem, portanto, estimativas referentes à avaliação de ativos financeiros a valor justo, análise do risco de crédito na determinação da provisão para devedores duvidosos, provisões necessárias para passivos contingentes e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às referidas estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma continua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente. **d. Base de mensuração -** s demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: a. Ativo Circulante - O ativo circulante é demonstrado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas. **b. Caixa e equivalentes de caixa -** Incluem caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria "Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado". **c. Imobilizado -** Conforme demonstrado na nota explicativa nº 5, o imobilizado é registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação acumulada, que é calculada pelo método linear durante a vida útil econômica dos bens, contabilizados no resultado do exercício. A Administração analisou as taxas de depreciação em uso e entendeu que as mesmas estão apropriadas em relação aos níveis de utilização dos ativos. **d. Intangível -** Conforme demonstrado na nota explicativa n° 6, o Intangível está contabilizado pelo custo de aquisição, deduzidos da amortização acumulada. Os softwares utilizados pela Entidade são amortizados durante o período de cinco anos. **e. Provisão de Férias -** Constituída com base na remuneração de cada empregado e no período aquisitivo incorrido até a data do balanço, acrescida dos encargos sociais correspondentes. **f. Imposto de Renda e Contribuição Social -** O imposto de Renda e a Contribuição Social não são devidos em decorrência da imunidade tributária, por tratar-se de Entidade sem fins lucrativos, amparada no artigo 150, inciso VI, letra "C" da Constituição Federal de 1988. **g. Passivo Circulante -** O passivo circulante é demonstrado pelos seus valores originais, acrescidos dos encargos e variações monetárias incorridas, quando aplicável. **h. Apuração do Resultado -** Adota-se o regime de competência mensal para a contabilização das despesas e das receitas do exercício. **i. Repasse para Investimentos -** Refere-se ao reconhecimento de repasses/subvenções destinadas a aquisição de ativos imobilizados, conforme determina o Pronunciamento Técnico CPC 07 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, sendo que toda subvenção destinada a investimento será registrada em passivo não circulante e amortizado de acordo com depreciação ou amortização dos ativos adquiridos.

4. ESTOQUES

	2016	2015
Medicamentos	8.561,81	8.895,75
Material médico hospitalar	64.638,88	58.467,93
Outros materiais de consumo hospitalar	11.499,41	7.651,16
Almoxarifado	51.777,40	54.980,37
	136.477,50	**129.995,21**

5. IMOBILIZADO

CUSTO AQUISIÇÃO	2015	Adições	2016
Equipamento de CPD	508.443,37	-	508.443,37
Móveis e Utensílios	468.654,41	-	468.654,41
Móveis e Utensílios – Hospit.	135.734,16	-	135.734,16
Prédios e Instalações	4.135.282,91	-	4.135.282,91
Equipamentos Hospitalares	2.128.306,44	-	2.128.306,44
Máquinas e Motores	184.000,00	-	184.000,00
Imobilizado em Andamento	-	-	-
	7.560.421,29		**7.560.421,29**
(-) DEPRECIAÇÃO			
Equipamento de CPD	(398.617,38)	(68.721,84)	(467.339,22)
Móveis e Utensílios – ADM	(131.276,72)	(31.036,32)	(162.313,04)
Móveis e Utensílios – Hospit.	(35.730,40)	(8.957,64)	(44.688,04)
Máquinas e Motores	(22.264,00)	(12.144,00)	(34.408,00)
Prédios e Instalações	(712.187,57)	(137.842,80)	(850.030,37)
Equipamentos Hospitalares	(612.609,72)	(140.470,32)	(753.080,04)
	(1.912.685,79)	**(399.172,92)**	**(2.311.858,71)**
	5.647.735,50	**(399.172,92)**	**5.248.562,58**

Em conformidade com o estabelecido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), através da interpretação técnica ICPC 10, que versa sobre a aplicação inicial ao ativo imobilizado e à propriedade para investimentos dos pronunciamentos técnicos CPCs da PME, a Fundação revisa a estimativa de vida útil do ativo imobilizado do **AME ITAPETININGA,** para efeito de cálculo das depreciações desde o exercício de 2010.A revisão foi elaborada com base na posição do ativo imobilizado levantada em 01/01/10 e considera os fatores e premissas elencados no item 34 da citada ICPC 10. A taxa de depreciação foi definida por classe de ativos ou individualmente, se a natureza do bem e/ou padrões de utilização diferenciados assim o exigiram, sendo a análise amparada por documentos externos quando isso se fez necessário.

6. INTANGÍVEL

CUSTO AQUISIÇÃO	2015	Adições	2016
Softwares	62.966,26		62.966,26
	62.966,26		**62.966,26**
(-) AMORTIZAÇÃO			
Softwares	(45.670,19)	(10.214,00)	(55.884,19)
	(45.670,19)	**(10.214,00)**	**(55.884,19)**
	17.296,07	**(10.214,00)**	**7.082,07**

7. RESSARCIMENTO DE CUSTEIO ADMINISTRATIVO FAMESP

Em 11/12/2012 foi publicada no Diário Oficial do Estado de São Paulo, a Resolução SS nº 116, de 10/12/2012, que dispõe sobre a proibição de retenção de valores dos repasses financeiros destinados a convênios e contratos de gestão celebrados no âmbito da Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo, a título de taxa de administração. Contudo, o mesmo documento legal, autoriza o ressarcimento da despesa operacional, através de rateio, na hipótese de concentração pela Organização Social de Saúde, de parte dos serviços gerenciais em suporte técnico direto à Administração, vinculado ao contrato de gestão. Desta forma, buscando se adequar à nova realidade, a FAMESP passou a ratear suas despesas, repassando proporcionalmente este valor a cada unidade por ela administrada, utilizando como critério de rateio o valor repassado pela Secretaria de Saúde.

8. CONTAS CORRENTES: a. CONTAS CORRENTES – Prestação de Serviços - Os valores demonstrados a seguir se referem à prestação de serviços administrativos e assistenciais realizados entre as filiais FAMESP.

Contas Correntes Passivas	2016	2015
FAMESP – OS **(a)**	54.247,80	430.000,00
HEB	60.676,53	49.789,49
HBASE	14.726,92	12.894,33
Total	**129.651,25**	**492.683,82**

(a) Aportes Financeiros: Durante o exercício de 2015, a FAMESP, na qualidade de gestora do convênio, realizou aportes financeiros que foram necessários para dar suporte às despesas com Pessoal e Custeio do ambulatório.

9. ISENÇÕES USUFRUÍDAS: Em atendimento à Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, ao Decreto nº 7.237 de 20 de julho de 2010, à Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012 e a ITG 2002 (R1) de 02 de setembro de 2015, são objeto de renúncia fiscal em razão da imunidade tributária preconizada no art. 150, inciso VI letra "C" e artigo 195 parágrafo 7º da Constituição Federal de 1988 os seguintes tributos neste exercício: Imposto de Renda Pessoa Jurídica; Contribuição Social sobre Lucro Líquido; PIS sobre Faturamento; COFINS sobre Faturamento; Imposto sobre Operações Financeiras; Cota Patronal INSS - Folha de Pagamento; Cota Patronal INSS – Prestadores Serviço PF; PIS – Folha de Pagamento; Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza.

10. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS: a. Processos Trabalhistas e Cíveis- Ações trabalhistas movidas por ex-funcionário contra a FAMESP pleiteando a reintegração ao trabalho, pagamento dos salários vencidos e vincendos, horas extras e reflexos. Foram ajuizadas ações pleiteando indenizações por danos morais e materiais e ações de anulação de processos seletivos, além de mandato de segurança visando a garantia de direito em participação em processos de registros de preços. De acordo com a opinião de assessores jurídicos da Entidade, para suportar o risco envolvido foi constituída uma provisão de R$ 288.721,07 em 31 de dezembro de 2016.

11. COMPROMISSOS: No encerramento deste exercício, a Entidade não possui outros contratos ou compromissos futuros que requereriam divulgação nas demonstrações financeiras.

Botucatu, 31 de dezembro de 2016.

ANTÔNIO RUGOLO JR.
DIRETOR PRESIDENTE

ALEXANDRE LUIZ ORLATO
CONTADOR CRC nº 1SP214.522/O-6

FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO MÉDICO E HOSPITALAR
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES ITAPETININGA
CNPJ: 46.230.439/0010-00

CONTRATO DE GESTÃO COM A SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
PROCESSO: Nº 001.0500.000.017/2013

Relatório de Produção do Exercício de 2016

Consultas Médicas	Contratado	Realizado	%
Primeiras Consultas Rede	31.200	**26.792**	**-14,13**
Interconsultas	8.400	9.750	16,07
Consultas Subsequentes	33.600	28.096	-16,38
Total	**73.200**	**64.638**	**-11,7**
Não Médicos	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Consultas Não Médicas	13.200	12.885	-2,39
Procedimentos Terapêuticos (sessões)	6.000	4.474	-25,43
Total	**19.200**	**17.359**	**-9,59**
Atividade Cirúrgica	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Cirurgias Ambulatoriais CMA	0	0	0
Cirurgias Ambulatoriais cma	2.280	2.400	5,26
Total	**2.280**	**2.400**	**5,26**
SADT Externo	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Diagnóstico por Laboratório Cl**ínico**	**0**	**0**	0
Diagnóstico por Anatomia Patológica e Citopatológica	**0**	0	0
Diagnóstico por Radiologia	4.200	4.278	1,86
Diagnóstico por Ultra Sonografia	5.400	4.695	-13,06
Diagnóstico por Tomografia	0	0	0
Diagnóstico por Ressonância Magnética	0	0	0
Diagnóstico por Endoscopia	960	704	-26,67
Diagnóstico por Medicina Nuclear in vivo	0	0	0
Diagnóstico por Radiologia Intervencionista	0	0	0
Métodos Diagnósticos em Especialidades	2.400	2.261	-5,79
Diagnóstico e Procedimentos Especiais em Hemoterapia	0	0	0
Total	**12.960**	**11.938**	**-7,89**