Comunicado
Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998
Balanço Patrimonial - Centro de Atenção Integrada à Saúde Mental de Franco da Rocha - CAISM Franco da Rocha - Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus

CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM

(Administrado pela Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus - Organização Social de Saúde) CNPJ 53.221.255/0057-03

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da ASSOCIAÇÃO LAR SÃO FRANCISCO DE ASSIS NA PROVIDÊNCIA DE DEUS – CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM examinou a contabilidade da Associação, referente ao exercício de 2.017 (dois mil e dezessete), achou a aplicação do numerário exata, pelo que assinam o presente, dando a sua aprovação.Jaci-SP, 06 de abril de 2018.

José Reinaldo Gonçalves 1.º Conselheiro, Gilberto Teixeira de Jesus 2.º Conselheiro, Luiz Antonio Caetano. 3.º Conselheiro.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017 (EM R$)

ATIVO	31/12/2017	31/12/2016
ATIVO CIRCULANTE	**2.673.335,52**	**2.446.167,86**
DISPONÍVEL	**2.513.866,18**	**2.296.960,29**
Caixa	500,00	500,00
Aplicações Financeiras-Restrição	2.513.366,18	2.296.460,29
Créditos	92.117,81	77.358,65
Estoques	67.351,53	71.848,92
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**17.283,00**	**15.004,00**
Bens em Comodato	17.283,00	15.004,00
TOTAL DO ATIVO	**2.690.618,52**	**2.461.171,86**

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
PASSIVO CIRCULANTE	**1.574.477,57**	**1.342.117,18**
Fornecedores	116.835,59	82.702,63
Obrigações Trabalhistas	613.096,72	571.461,07
Obrigações Sociais	303.161,72	281.083,79
Obrigações Tributárias	273.756,04	251.241,86
Contas a Pagar	37.652,28	35.543,57
Prov. Contingência Pis s/Folha	229.975,22	120.084,26
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**17.283,00**	**15.004,00**
Bens em Comodato	17.283,00	15.004,00
PATRIMÔNIO	**1.098.857,95**	**1.104.050,68**
PATRIMÔNIO SOCIAL	**1.104.050,68**	**1.257.548,93**
Saldo Patrimonial Acumulado G. Pública	1.104.050,68	1.257.548,93
Superávit /Déficit do Período em Curso.	**(5.192,73)**	**(153.498,25)**
Superávit /Déficit do Período em Curso	(5.192,73)	(153.498,25)
TOTAL DO PASSIVO	**2.690.618,52**	**2.461.171,86**

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo valor do Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R$ 2.690.618,52 (DOIS MILHÕES, SEISCENTOS E NOVENTA MIL, SEISCENTOS E DEZOITO REAIS E CINQUENTA E DOIS CENTAVOS) no ano de 2017 R$ 2.461.171,86 (DOIS MILHÕES, QUATROCENTOS E SESSENTA E UM MIL, CENTO E SETENTA E UM REAIS E OITENTA E SEIS CENTAVOS) no ano de 2016. Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade. Franco da Rocha - SP, 31 de dezembro de 2017.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2017.

I) Entidade: a. A Organização Social de Saúde Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus situada na Rodovia Vicinal João Joaquim Telles Filho, Km 3, no município Jaci, Estado de São Paulo, é uma associação civil, sem fins lucrativos, filantrópica, de direito privado, que atua a mais de duas décadas resgatando a saúde e executando atividades assistenciais gratuitas e de natureza cristã. Qualificada como Organização Social da Área da Saúde em 04 de setembro de 2007, conforme processo SS-1060-2007. Em 19 de Novembro de 2014 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.057/2014, entre a Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo e a Organização Social de Saúde - Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus, para regulamentar o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, no **CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM.**
II.Principais Praticas Contábeis: As presentes demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis previstas na legislação societária e normas contábeis praticadas no país. Foram observadas a Lei 6.404/76 e alterações posteriores, assim como a I.T.G. Nº 2.002, específica para Entidades Sem Finalidades de Lucros e a N.B.C.T.G. 1.000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, estas últimas emitidas pelo C.F.C. e aplicáveis, no que coube, nesta Entidades Sem Finalidade de Lucros.
a. Contas de resultado: O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência; **b. Ativo Circulante:** Registrados pelo valor de realização acrescida dos rendimentos incorridos até a data do balanço quando aplicável; **c. Ativo Não Circulante:** Os Bens que compõem o Ativo Não Circulante - Imobilizado , Bens em Comodato, se encontram registrados pelos custos de aquisições ou execução, sem atualizações monetárias ou reavaliações, **d. Passivo Circulante**: Demonstrados pelos Valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos; **e. Passivo Não Circulante:** Bens em Comodato no valor de R$ 17.283,00 (Dezessete mil, duzentos e oitenta e três reais) são imobilizados adquiridos com recursos de convênios públicos com a Secretaria de Saúde do Estado de S. Paulo e que por força desse convênio devem ser registrados em destaque, não devem integrar o patrimônio da entidade pois ao final ou convênio deverão ser revertidos à Secretaria de Saúde. **f. Patrimônio Social** é apresentado acrescido ou decrescido apenas com o Superávit/Déficit deste exercício;

III. Renúncia Fiscal - Contribuições Sociais – Isenção (Lei 8.212/91, Dec. 3.048/99, Dec. 2.536/98 e Lei 12.101/2009):

Contribuições Sociais – Isenção	31/12/2017	31/12/2016
Cota Patronal – 20%	1.959.785,72	1.772.876,78
RAT – 2% *	195.978,57	177.287,68
Terceiros – 5,8% **	568.337,86	514.134,27
Total das Contribuições Sociais	**2.724.102,15**	**2.464.298,73**

IV – Demonstrativo de Produção do Exercício 2017 conforme Relatório de Execução do Contrato de Gestão: *(vide quadro no demonstrativo integral das receitas e despesas 2017)*

V – Passivo Contingentes: Constam 3 ações trabalhistas classificadas como de Risco Possível Entidade não exigindo assim Provisão para Contingência Passiva. **Provisões Pis s/Folha:** A Entidade registra a Provisão de Contingencia do PIS/PASEP de 1% sobre a Folha de Salários/Funcionários e Autônomos.

VI – Gratuidades: Todos os atendimentos realizados foram a título de gratuidades, não existindo atendimentos remunerados. Assim, a totalização das despesas e custos realizados no valor de R$ 14.378.082,99 (Quatorze milhões, trezentos e setenta e oito mil, oitenta e dois reais e noventa e nove centavos) foram gratuitos.

VII – Recursos do Contrato de Gestão - Todos os recursos recebidos do Contrato de Gestão foram aplicados exclusivamente nas atividades do Centro de Atenção Integrada a Saúde Mental de Franco da Rocha - CAISM e os saldos permaneceram em disponibilidades conforme previsão contratual.

PARECER AUDITORIA INDEPENDENTE

OPINIÃO
Examinei as demonstrações financeiras da entidade **ASSOCIAÇÃO LAR SÃO FRANCISCO DE ASSIS NA PROVIDÊNCIA DE DEUS**, que compreendem o balanço patrimonial elaborado em **31 de dezembro de 2.017** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixas para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Foram efetuados procedimentos de auditoria, incluídas nas demonstrações consolidadas, as demonstrações individualizadas do **"Caism - Centro de Atenção Integrada a Saúde Mental de Franco da Rocha-SP".**
Em minha opinião, as demonstrações acima referidas apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, inclusive do "Caism - Centro de Atenção Integrada a Saúde Mental de Franco da Rocha-SP", em 31 de dezembro de 2017, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo neste data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.
BASE PARA OPINIÃO
Os procedimentos de auditoria por mim realizados foram conduzidos de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Minhas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Sou independente 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 cumpri com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acredito que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.
RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS 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 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 contábeis, 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 contábeis. Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.
RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Os meus objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo minha 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 contábeis.
Obtive entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria; tanto para o planejamento como para os procedimentos; apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressar opinião sobre a eficácia e eficiência dos controles internos. Foram avaliadas as políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
Conclui sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da organização. As minhas conclusões estão fundamentas nas evidências de auditoria obtidas até a data do meu relatório.Forneci também as responsáveis pela governa declaração de que cumpri com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comuniquei todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, minha independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas. São José do Rio Preto, 06 de abril de 2.018.
.

ROBERTO LOPES DE SOUZA
Contador C.R.C.1SP103148/0-0
Auditor-Independente - CR.C - 1SP103148/O-0
CN.A. Nº 282 - C.V.M. N° 5.339 - IBRACON W 1.015

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017

RECEITAS	2017	2016
RECEITAS DA SAÚDE	**14.372.890,26**	**13.339.303,96**
RECEITAS COM PACIENTES SUS	**14.126.041,00**	**13.008.000,00**
Repasse Contrato de Gestão	14.128.320,00	13.008.000,00
(-) Bens Adquiridos Rec. do Custeio	(2.279,00)	0,00
OUTRAS RECEITAS DA SAÚDE	**246.849,26**	**331.303,96**
Outras Receitas da Saúde	**0,00**	**8.992,56**
Receitas c/ Sinistro de Seguros	0,00	8.992,56
RECEITAS FINANCEIRAS DA SAÚDE	**245.174,43**	**321.996,83**
Receita de Aplicação Financeira	245.168.17	321.996,28
Descontos Obtidos	6,26	0,55
RECEITAS COM DOAÇÕES ATIVAS	**1.674,83**	**314,57**
Doações Diversas Recebidas	1.674,83	314,57
OUTRAS RECEITAS	**2.724.102,15**	**2.464.298,72**
RECEITAS DE ISENÇÕES PREVID	**2.724.102,15**	**2.464.298,72**
Receitas de Isenções-Cota Patronal-INSS	2.724.102,15	2.464.298,72
TOTAL DAS RECEITAS	**17.096.992,41**	**15.803,602,68**

CUSTOS E DESPESAS	2017	2016
DESPESAS OPERACIONAIS	**17.102.185,14**	**15.957.100,93**
CUSTOS DA SAÚDE	**17.101.897,72**	**15.955.459,76**
Pessoal e Serviços Próprios	12.021.206,45	11.320.517,88
Encargos Cota Patronal – INSS	2.724.102,15	2.464.298,72
Pessoal Serviços de Terceiros	625.742,59	468.982,14
Materiais Médicos/Diversos/Alimentos	1.086.389,89	1.188.076,94
Despesas Gerais	641.662,24	511.148,25
Impostos, Taxas e Contribuições	2.794,40	2.435,83
Despesas Financeiras	287,42	1.641,17
Superávit / Déficit do Período em Curso	**(5.192,73)**	**(153.498,25)**
Superávit / Déficit do Período em Curso	(5.192,73)	(153.498,25)
TOTAL DAS DESPESAS	**17.096.992,41**	**15.803.602,68**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017 MÉTODO INDIRETO

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	31/12/2017	31/12/2016
Superávit / Déficit	(5.192,73)	(153.498,25)
Variação nos Estoques	4.497,39	75.032,59
Variação do Passivo Circulante	232.360,39	107.309,57
Variação do Ativo Circulante	(14.759,16)	25.498,50
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**216.905,89**	**54.342,41**
VARIAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA NO EXERC.	**216.905,89**	**54.342,41**
SALDO DO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.296.960,29	2.242.617,88
SALDO FINAL DO EXERCÍCIO	**2.513.866,18**	**2.296.960,29**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.017

PATRIMÔNIO SOCIAL	
Saldo do Patrimônio em 31/12/2016	1.104.050,68
Déficit do Exercício	(5.192,73)
PATRIMÔNIO SOCIAL EM 31/12/2017	1.098.857,95

CONTRATO DE GESTÃO
Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas – Exercício 2017

Contratante: **Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo.**
Contratada: **Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus**
Entidade Gerenciada: **Centro de Atenção Integrada à Saúde Mental de Franco da Rocha**
CNPJ: **53.221.255/0057-03**
Endereço: **Avenida dos Coqueiros, 300 – Centro – CEP: 07.850-320- Franco da Rocha - SP**
Responsável Pela Organização Social: **Pe. Nélio Joel Angeli Belotti – Frei Francisco**
CPF: **036.126.158-66**
Objeto Do Contratado De Gestão: **Tem por objeto a operacionalização da gestão e execução, pela Contratada, das atividades e serviços de saúde no Centro de Ateção Integrada à Saúde Mental Franco da Rocha, em conformidade com os anexos técnicos que integram este instrumento.**
Exercício: **2017**
Origem dos Recursos (1): **Estadual**

DEMONSTRATIVO DE ADITIVOS

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R$
Contrato de Gestão nº **001.0500.000.057/2014**	19/11/2014	18/11/2019	64.573.600,00
Aditamento nº 01/2017 - Custeio	19/12/2016	31/12/2017	14.128.320,00

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO

DATA PREVISTA	VALORES PREVISTOS R$	DATA DOS REPASSES	DOC. DE CRÉDITO Nº	VALORES REPASSADOS R$
06/01/2017	R$ 1.177.360,00	06/01/2017	2017OB00366	R$ 1.177.360,00
06/02/2017	R$ 1.177.360,00	06/02/2017	2017OB12503	R$ 1.177.360,00
06/03/2017	R$ 1.177.360,00	06/03/2017	2017OB18170	R$ 1.177.360,00
06/04/2017	R$ 1.177.360,00	06/04/2017	2017OB24705	R$ 1.177.360,00
05/05/2017	R$ 1.177.360,00	05/05/2017	2017OB33602	R$ 1.177.360,00
06/06/2017	R$ 1.177.360,00	06/06/2017	2017OB41519	R$ 1.177.360,00
06/07/2017	R$ 1.177.360,00	06/07/2017	2017OB52880	R$ 1.177.360,00
04/08/2017	R$ 1.177.360,00	04/08/2017	2017OB74448	R$ 1.177.360,00
06/09/2017	R$ 1.177.360,00	06/09/2017	2017OB84859	R$ 1.177.360,00
06/10/2017	R$ 1.177.360,00	06/10/2017	2017OB95386	R$ 1.177.360,00
06/11/2017	R$ 1.177.360,00	06/11/2017	2017OBB0421	R$ 1.177.360,00
05/12/2017	R$ 1.177.360,00	05/12/2017	2017OBC5728	R$ 1.177.360,00
	R$ 14.128.320,00			**R$ 14.128.320,00**

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	**2.296.960,29**
RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS	**245.168,17**
OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE	**-**
TOTAL	**16.670.448,46**

O (s) Signatário (s), na qualidade de representante (s) da Organização Social: **ASSOCIAÇÃO LAR SÃO FRANCISCO DE ASSIS NA PROVIDÊNCIA DE DEUS - CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA A SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM,** vem indicar na forma abaixo detalhada, a aplicação dos recursos recebidos no exercício 2017, na importância Total de R$ 14.156.582,28 (Quatorze milhões, cento e cinquenta e seis mil, quinhentos e oitenta e dois reais e vinte e oito centavos).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS

CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO	ORIGEM DO RECURSO	VALOR APLICADO R$
Pessoal e Encargos	01/01/2017 à 31/12/2017	Estadual	11.855.639,24
Serviços de Terceiros	01/01/2017 à 31/12/2017	Estadual	1.076.217,76
Material Médico/ Alimentos/ Manutenção	01/01/2017 à 31/12/2017	Estadual	1.213.997,22
Utilidade Pública (água, energia, telefone)	01/01/2017 à 31/12/2017	Estadual	5.367,24
Tributárias/Financeiras	01/01/2017 à 31/12/2017	Estadual	3.081,82
Investimento	01/01/2017 à 31/12/2017	Estadual	2.279,00

Total das Despesas	**14.156.582,28**
Valor Autorizado para Aplicação no Exercício Seguinte	**2.513.866,18**

Declaro(amos), na qualidade de Responsável (is) Pela Entidade supra Epigrafada, sob as penas de Lei, que a despesa relacionada comprova a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao orgão público contratante. Jaci-SP 31 de Dezembro de 2017 Eugênio Rocha Mendes de Oliveira – Presidente.

EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executados as atividades abaixo e demonstradas com observância fixada pelo artigo 117, inciso VXIII, item A da instrução n°002/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo:

Demonstrativo de Produção conforme Relatório de Execução do Contrato

Item	Contratado	Realizado	(%)
N° de Internações	876	912	4,11
N° de Atividades de Urgência / Emergência	10.200	17.630	72,84
N° de Consultas Médicas	23.100	23.330	1,00
Nº de Consultas Não Médicas	9.000	12.506	38,96
PAISI	360	360	0,00

Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus
Organização Social de Saúde

Eugênio Rocha Mendes de Oliveira - Presidente
CPF.: 589.760.198-49

Pe. Nélio Joel Angeli Belotti - Presidente Nato
CPF.: 036.126.158-66

Antonio Carlos Dias do Valle - Tesoureiro
CPF.: 888.197.018-04

Wellington Marcio de Angelo - Contador
CRC.: 1SP248191/O-0 - CPF.: 311.762.618-27

autoridade certificadora oficial
imprensaoficial
GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
GOVERNO DO ESTADO SÃO PAULO
Secretaria de Governo
documento assinado digitalmente
A IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO SA garante a autenticidade deste documento quando visualizado diretamente no portal www.imprensaoficial.com.br sábado, 7 de abril de 2018 às 04:27:23.