

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015.

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01 – DA ENTIDADE:

A associação fundada em 23 de julho de 1998 é uma entidade jurídica de direito privado, sem fins econômicos, que tem prazo de duração indeterminado, com sua sede em Novo Hamburgo – RS. Por deliberação da Assembleia Geral Extraordinária realizada em 20 de dezembro de 2010, passou a usar a denominação social de Associação de Assistência em Oncopediatria, adotando também o nome fantasia de AMO CRIANÇA. Na mesma Assembleia seus objetivos foram redefinidos, passando a ser: A promoção da saúde através do diagnóstico e tratamento da patologia base “câncer infantil”, de indivíduos de 0 até 18 anos, com o atendimento da saúde física, psíquica e social, com melhoria na qualidade de sua vida e de seus familiares, prioritariamente indivíduos residentes na região do Vale dos Sinos, na sua sede ou em uma de suas unidades existentes, sendo ainda aprovada a reforma do estatuto da entidade na mesma oportunidade. A entidade nos termos estabelecidos no artigo 150, inciso VI, alínea “c” da Constituição Federal de 1988 e, em atendimento ao disposto nos artigos 9º e 14 do Código Tributário Nacional, Lei nº 5.172/66 e suas alterações, é imune de tributação sobre seu patrimônio, renda e serviço, estando em dia com as exigências estabelecidas em lei para a manutenção desse benefício conforme consta em seus estatutos.

NOTA 02 - DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS:

- Os recursos da entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais, todos devidamente comprovados por documento fiscal idôneo.
- A Entidade não remunera os membros da Diretoria e também não distribui qualquer parcela de seu resultado e renda a qualquer título ou pretexto.

NOTA 03 - DAS CERTIFICAÇÕES E REGISTROS:

A entidade possui as seguintes certificações e registros:

Certificação ou Registro	Validade	Concedido por	Ato de Concessão / Inscrição
Certidão de Utilidade Pública Municipal	Indeterminada	Pref. Municipal de Novo Hamburgo	Declarada de Util. Pública Municipal - Lei Municipal n.º 275 de 08/11/1999
Certidão de Utilidade Pública Estadual n.º 02241	30/04/2016	Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social (STDS)	Decreto / Boletim n.º BL.09 publicado no Diário Oficial do Estado (DOU) em 01/01/2001
Registro Entidade Assistência Social Estadual n.º 311276	15/04/2016	Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social (STDS)	Processo n.º 006955-2100/99-1 Secretaria Trabalho Desenvolvimento Social (STDS)
Inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social Novo Hamburgo n.º 008	Indeterminada	Conselho Municipal de Assistência Social de Novo Hamburgo (COMAS-NH)	
Inscrição no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Novo Hamburgo n.º 040		Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Novo Hamburgo (CMDCA-NH)	
Inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social São Leopoldo n.º 040	Indeterminada	Conselho Municipal de Assistência Social de São Leopoldo (CMAS-SL)	Inscrita desde 06/09/2013
Inscrição CREMERS - CRM n.º 4714-RS	18/06/2016	Conselho Regional Medicina do RS (CREMERS)	Deferimento Inscrição em 18/06/2008

NOTA 04 - DA COBERTURA DE SEGUROS:

Os prédios, instalações e bens do ativo permanente, incluindo os veículos da entidade em 31/12/2015 estão cobertos por seguro conforme tabela que segue:

- Os bens do ativo permanente em 31-12-2015 (Vigência: de 06/02/2015 a 06/02/2016) estavam cobertos pela seguradora Allianz Seguros SA (Apólice: 5177201590180004254) com a seguinte cobertura: a) Incêndio, Raio e Explosão: R\$ 1.500.000,00; b) Danos Elétricos: R\$ 25.000,00; c) Recomposição de documentos: R\$ 60.000,00; d) Quebra de Vidros: R\$ 1.000,00; e) Roubo e furto qualificado de bens: R\$ 30.000,00; f) Responsabilidade civil operações: R\$ 300.000,00; g) Vendaval, ciclone e tornado: R\$ 40.000,00; h) Despesas Fixas: R\$ 60.000,00; i) Impacto de Veículos: R\$ 45.000,00; Perda ou Pagamento de Aluguel: R\$ 30.000,00.
- Seguro Veículo - As coberturas dos seguros dos veículos da entidade foram contratadas junto a HDI Seguros SA através das apólices nº01.010.131.027824 e 01.010.131.027784 com endossos / propostas 69959914 e 69632476 com vigência do dia 10 de julho de 2015 a 10 de julho de 2016 e 24 de julho de 2015 a 24 de julho de 2016, com as seguintes coberturas: a) Casco: 110,00% tabela Fipe; b) Danos Materiais: R\$ 400.000,00; c) Danos Corporais: R\$ 500.000,00; d) Morte: R\$ 50.000,00; e) Invalidez Permanente: R\$ 50.000,00; f) Danos Morais: R\$ 50.000,00.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 05 – AS DEMONSTRAÇÕES:

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade: Resolução CFC n.º 1.409/2012 que aprovou a Interpretação Técnica Geral (ITG) n.º 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 06 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS:

A entidade observa os Princípios de Contabilidade. E, a Interpretação Técnica Geral (ITG) n.º 2002 aprovada pela Resolução CFC n.º 1.409/2012, no que se refere à:

- Objetivo, constituição, finalidade e destinação dos Superávits e Déficits Acumulados;
- Reconhecimento das receitas e despesas respeitando o regime de competência, segregadas por atividade;
- Reconhecimento de doações, subvenções e outras receitas com restrição de acordo com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais – reconhecidas no resultado por ocasião de sua aplicação e, o resíduo do valor a aplicar mantido no passivo circulante, em conta específica, até a efetiva aplicação;
- Evidenciação das gratuidades de forma segregada das demais receitas e despesas;
- Constituição de provisão para perdas prováveis esperadas - não calculadas, visto que a entidade não possui riscos nem precedentes que indiquem perdas;
- Incorporação do Superávit ou déficit ao Patrimônio Social – incorporados ao Patrimônio Social por ocasião da sua aprovação em Assembleia Geral Ordinária destinada a este fim;
- Demonstrações Contábeis a serem elaboradas e informações a serem apresentadas em notas explicativas.

NOTA 07 – BANCO CONTA MOVIMENTO / CONTA APLICAÇÃO – RECURSOS COM RESTRIÇÃO E SEM RESTRIÇÃO:

A entidade mantém segregadas as contas correntes e as de aplicações financeiras vinculadas a projetos - por exigência dos financiadores - das contas de livre movimentação, que se encontra em grupos distintos na contabilidade social em observância ao disposto na ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

Rubricas	Vinculados	Livres	Total
Bancos Cta. Corrente	1.203,20	12.410,47	13.613,67
Aplicação Financeira	96.393,33	424.712,78	521.106,11
Totais	97.596,53	437.123,25	534.719,78

NOTA 08 – IMOBILIZADO:

O Imobilizado está avaliado pelo valor original de aquisição ou custo de construção e a depreciação calculada pelo método linear, consideradas as taxas de depreciação admitidas pela legislação tributária.

IMOBILIZAÇÕES	VALOR ORIGINAL	DEPRECIÇÃO	VALOR RESIDUAL
Imóveis Sede - Prédios/Terrenos	432.538,96	136.821,58	295.717,38
Instalações	28.148,50	12.628,19	15.520,31
Máquinas e Equipamentos	25.627,10	14.600,39	11.026,71
Móveis e Utensílios	101.567,00	49.452,29	52.114,71
Equipamentos Proc. De dados	60.147,69	40.735,57	19.412,12
Veículos	84.475,75	53.874,48	30.601,27
Imobilizações em andamento	160.713,63*	0,00	160.713,63
TOTAIS	893.218,63	308.112,50	585.106,13

INTANGÍVEL	VALOR ORIGINAL	AMORTIZAÇÃO	VALOR RESIDUAL
Marcas e Patentes	120,00	0,00	120,00
TOTAIS	120,00	0,00	120,00

*As imobilizações em andamento se referem à obra de ampliação da sede da entidade, sendo que R\$ 158.713,63 foram custeados pelo convenio do McDia Feliz e R\$ 2.000,00 sendo custo da entidade

NOTA 09 – SUBVENÇÕES / CONVENIOS / DOAÇÕES E OUTRAS VERBAS PÚBLICAS:

a. Verbas Públicas - Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo

046/2014 - Convênio de cooperação mútua entre o Município e a AMO Criança- para repasse de recurso financeiro do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente – FMCA para o projeto “Manutenção das Atividades”. A consecução do objeto contratado se deu através de oficinas de expressão corporal, nutrição, psicoterapia e atendimento domiciliar para os pacientes em tratamento de câncer infantil ou para os seus familiares, com vistas ao desenvolvimento de novas sociabilidades.

060/2014 - Convênio de cooperação mútua entre o Município e a AMO Criança- repasse de recurso financeiro autorizado pela Lei Municipal nº 2764/2014 para apoio do projeto "Qualificação do Atendimento Integral de Apoio ao tratamento do câncer Infanto-Juvenil" que tem como finalidade qualificar o atendimento complementar ao tratamento de crianças com câncer e seus familiares.

048/2015 - Convênio de cooperação mútua entre o Município e a AMO Criança - repasse de recurso financeiro do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMCA para o projeto "AMO Criança 2015", que tem a finalidade de qualificar o atendimento complementar ao tratamento de crianças e adolescentes com câncer e seus familiares.

064/2015 - Convênio de cooperação mútua entre o Município e a AMO Criança- repasse de recurso financeiro autorizado pela Lei Municipal nº 2.821/2015 para apoio financeiro ao projeto "colorindo a Vida", que tem a finalidade de capacitar cuidadoras de pacientes de câncer infantil para a produção de artesanato, resgatando e ampliando a autoestima destas mulheres através da produção e criação.

002/2014 - Contrato de Gestão- Tem como objeto a pactuação de serviços de Convivência e Fortalecimentos de Vínculos para 45 destinatários/mês. A consecução do objeto contratado se deu através do projeto “Qualificação do Atendimento Social Integrado de Apoio ao Tratamento do Câncer Infantil – Garantia de Direitos” que visou atribuir maior qualidade de vida, reduzir sequelas do câncer infantil, diminuir as desigualdades e garantir a permanência de todos na escola.

017/2015 - Contrato de Gestão- Tem como objeto a pactuação de serviços de Convivência e Fortalecimentos de Vínculos para 25 destinatários/mês. A consecução do objeto contratado se deu através do projeto “Qualificação do Atendimento Social Integrado de Apoio ao Tratamento do Câncer Infantil – Garantia de Direitos” que visou o fortalecimento de vínculos das crianças atendidas por meio de atendimentos em grupos e acompanhamento do serviço social.

REPASSES PREF. MUNIC. NOVO HAMBURGO

Período: 01/01/2015 - 31/12/2015

CONTRATO	R\$ RECEBIDO	R\$ RENDIMENTO APLIC. FIN.	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2015	R\$ SALDO A APLICAR
----------	--------------	----------------------------	-----------------------------	---------------------

046/2014	R\$ 47.723,66	R\$ 779,04	R\$ 48.502,70	R\$ 0,00
060/2014	R\$ 10.000,00	R\$ 6,90	R\$ 10.006,90	R\$0,00
048/2015	R\$ 163.835,03	R\$ 5.374,83	R\$ 150.299,54	R\$ 18.910,32
064/2015	R\$ 5.000,00	R\$ 19,77	R\$ 5.019,77	R\$ 0,00
002/2014	R\$ 5.280,75	R\$ 0,00	R\$ 5.280,75	R\$ 0,00
017/2015	R\$ 33.943,25	R\$ 1,24	R\$ 33.944,49	R\$ 0,00
Total:	R\$ 265.782,69	R\$ 6.181,78	R\$ 253.054,15	R\$ 18.910,32

b. Repasse Programa Nota Fiscal Gaúcha

O Programa Estadual de Cidadania Fiscal – Nota Fiscal Gaúcha tem por finalidade apoiar a atuação de entidades vinculadas às áreas de saúde, de educação e da assistência social, bem como alertar a sociedade sobre a importância dos impostos. Os recursos recebidos pela entidade deverão ser aplicados exclusivamente em despesas relacionadas às suas atividades. Quanto a sua natureza as despesas poderão ser de: **1) Investimento:** assim considerada a aquisição de bens móveis, imóveis e equipamentos, bem como a realização de obras; e **2) custeio:** despesas relativas à aquisição de material de consumo, gêneros alimentícios, medicamentos, remuneração de serviços prestados etc. Fica a entidade obrigada a prestar contas dos valores recebidos nos termos do Decreto n.º 50.046/2013. Sendo que, o saldo não aplicado, superior a R\$ 100,00, obrigatoriamente deverá ser recolhido e tal recolhimento informado na prestação de contas. Identificadas incorreções ou irregularidades, a entidade fica sujeita as medidas administrativas constantes no Capítulo VII do referido decreto.

PROGRAMA NOTA FISCAL GAÚCHA			
Período: 01/01/2015 - 31/12/2015			
SÉRIE	R\$ RECEBIDO	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2015	R\$ SALDO A APLICAR
40	R\$ 6.931,72	R\$ 6.931,72	R\$ 0,00
41	R\$ 6.493,00	R\$ 6.493,00	R\$ 0,00
42	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00
43	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00
Total:	R\$ 19.424,72	R\$ 19.424,72	R\$ 0,00

c. Repasse Vara de Execução Criminal

Repasso de recurso financeiro autorizado pelo Termo de Convênio nº 02/2015, de 02 de junho de 2015, para apoio financeiro ao projeto “Sabor com Amor” que tem como finalidade oportunizar um espaço de aprendizado e formação em culinária, incentivando o empreendedorismo e a geração de renda para a família.

REPASSE VARA DE EXECUÇÃO CRIMINAL			
Período: 01/01/2015 - 31/12/2015			
R\$ RECEBIDO	R\$ RENDIMENTO APLIC. FINANC.	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2015	R\$ SALDO A APLICAR
R\$ 40.000,00	R\$ 0,00	R\$ 35.819,67	R\$ 4.180,33
R\$ 40.000,00	R\$ 0,00	R\$ 35.819,67	R\$ 4.180,33

NOTA 10 – RECURSOS DE APLICAÇÃO RESTRITA:

d. Evento Mac Dia Feliz

050/2012 – Convênio – Tem como objetivo a “Aquisição de Veículo”, cujo objeto é a “Proporcionar transporte de qualidade para crianças e adolescentes portadores de Câncer Infantil. Este projeto obteve saldo remanescente o qual foi apropriado ao Convênio 060/2013.

060/2013 – Convênio – Tem como objetivo a “Ampliação da Sede”, cujo objeto é a “Criação e ampliação de local de referência para atividades e adesão do público para promover melhor qualidade nos serviços prestados”.

2014 - Aditivo 01 ao Convênio 60/2013 – Tem como objetivo aditar o convênio 060/2013 cuja finalidade é a “Ampliação da Sede”.

2015 – Aditivo 02 ao Convênio 60/2013 – tem como objetivo adequar e tornar seguro um local de referência para o desenvolvimento de atividades culturais, educativas e informativas através da instalação de itens de segurança e acessibilidade no anfiteatro da instituição.

No ano de 2015 a entidade iniciou a obra de ampliação de sua sede, sendo aplicado R\$ 158.713,63. O valor aplicado foi registrado na conta imobilizações em andamento, para posterior incorporação ao imobilizado (Edifícios e Construções).

EVENTO McDIA FELIZ				
Período: 01/01/2015 - 31/12/2015				
ANO EVENTO	R\$ RECEBIDO	R\$ RENDIMENTOS APLIC. FIN.	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2015	R\$ SALDO A APLICAR
2012	R\$ 58.079,73	R\$ 25.211,20	R\$ 83.290,93	R\$ 0,00
2013	R\$ 54.344,25	R\$ 3.919,94	R\$ 58.264,19	R\$ 0,00
2014	R\$ 77.063,85	R\$ 4.637,11	R\$ 35.638,51	R\$ 46.062,45
2015	R\$ 30.669,59	R\$ 1.114,65	R\$ 0,00	R\$ 31.784,24
Total:	R\$ 220.157,42	R\$ 52.027,20	R\$ 16.480,00	R\$ 77.846,69

e. Patrocínio Petrobras

Valor total do projeto: R\$410.027,00 – Contrato de patrocínio – Tem como objetivo o patrocínio do projeto “Qualificação do Atendimento Social Integrado de Apoio ao Tratamento do Câncer Infantil – Fase II”, cujo objeto é a qualificação do atendimento social integrado de crianças portadoras de câncer através do desenvolvimento motor e cognitivo dos pacientes e da ampliação da autoestima das cuidadoras. A consecução do objeto contratado se deu através de sessões de fisioterapia, de psicologia, de musicoterapia, apoio jurídico e de assistência social, oficinas de expressão corporal, cultura e lazer, culinária, artesanato e informática.

PETROBRAS							
Período: 01/01/2015 - 31/12/2015							
CONTRATO	R\$ CONTRATO	ANO	R\$ REMANESCENTE	R\$ RECEBIDO	R\$ RENDIMENTO APLIC.FIN.	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2014	R\$ SALDO A APLICAR
6000.0084285.13.2	R\$410.027,00	2015	R\$ 1.012,79	R\$ 41.003,00	R\$ 416,98	R\$ 42.432,77	R\$ 0,00
Total:			R\$ 1.012,79	R\$ 41.003,00	R\$ 416,98	R\$ 42.432,77	R\$0,00

NOTA 11 – RECURSOS SUJEITOS A RESTRIÇÃO OU VINCULAÇÃO POR PARTE DO DOADOR:

a. Padrinho Legal

O Padrinho Legal é um programa da Fundação Semear e tem como objetivo mobilizar pessoas e empresas visando à melhoria da qualidade de vida de crianças e adolescentes, com idade entre 0 e 16 anos, em situação de vulnerabilidade social. Em 2015, dezoito crianças da AMO foram apadrinhadas. Os recursos foram integralizados às receitas da entidade a fim de custear medicamentos, exames e manutenção das atividades.

PADRINHO LEGAL 2015			
Período: 01/01/2015 - 31/12/2015			
TRIMESTRE	R\$ RECEBIDO	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2015	R\$ SALDO A APLICAR
1º/2015	R\$ 1.920,00	R\$ 1.920,00	R\$0,00
2º/2015	R\$ 2.304,00	R\$ 2.304,00	R\$0,00
3º/2015	R\$2.304,00	R\$ 2.304,00	R\$0,00
4º/2015	R\$ 2.256,00	R\$ 2.256,00	R\$0,00
Total:	R\$ 8.784,00	R\$ 8.784,00	R\$0,00

b. Projeto Fundação Francisco Xavier Kunst

Projeto selecionado através do edital da Rede Parceria Social. A consecução do objeto contratado se deu através da capacitação de cuidadoras para produção de artesanato, ampliando sua autoestima e capacidade de gerar renda.

PARCELA	R\$ RECEBIDO	R\$ APLICADO ATÉ 31/12/2015	SALDO A APLICAR
01	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
02	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
03	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
04	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
05	R\$2.996,00	R\$2.996,00	R\$0,00
06	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
07	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
08	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
09	R\$1.846,00	R\$1.846,00	R\$0,00
Total	R\$17.764,00	R\$17.764,00	R\$0,00

NOTA 12 – SEGREGAÇÃO POR ATIVIDADE:

- A entidade segrega as receitas e despesas por atividade, bem como o ativo e o passivo – Assistência Social e Saúde, em conformidade com as exigências da Lei nº 12.101/2009 e sua regulamentação, bem como das NBCT emanadas pelo CFC, em especial a IGT 2002, evidenciando assim, o Superávit ou Déficit apurado por atividade.
- Todos os serviços prestados pela entidade são 100% gratuitos tanto para os usuários da saúde como dos serviços socioassistenciais.

NOTA 13 – DAS ATIVIDADES BENEFICENTES NA ASSISTÊNCIA SOCIAL E NA SAÚDE:

- No que tange a atuação na **Assistência Social**, a Entidade atua na Proteção Social Especial de Baixa Complexidade, através de serviços de CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS, prestando atendimentos à crianças, jovens e adolescentes e suas famílias. Neste sentido em atendimento a Resolução MDS/CNAS nº 109/09 e Decreto Federal nº 6.308/07 exerceu suas atividades conforme a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais, executando suas ações de forma continuada, permanente, planejada e **gratuita aos usuários** em situação de vulnerabilidade social e pessoal, no atendimento ao desenvolvimento dos seus objetivos institucionais.

A Entidade apresenta a documentação quanto à comprovação na Área de Assistência Social em conformidade com o disposto na Portaria MDS nº 353, de 23/12/2011, e suas Demonstrações Contábeis evidenciam os custos envolvidos nas atividades. Os gastos e as atividades na Assistência Social estão assim representados:

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS SOCIOASSISTENCIAIS	2015		2014	
	Atendimentos	Valores	Atendimentos	Valores
Atendimento à criança, jovens e adolescentes e suas famílias.				
Oficinas de formação (artesanato/informática)	432	17.082,69	694	14.478,22
Eventos de integração social	473	18.703,96	410	8.553,42
Atendimento e encaminhamentos socioassistenciais	603	23.844,59	477	9.951,17
Atendimento e acompanhamento pedagógico	120	4.745,19	211	4.401,88
Atividades Psicomotoras	5	197,72	11	229,48
Defesa de Direitos	11	434,98	64	1.335,17
Visitas às famílias (estudo de casos)	43	1.700,36	31	646,72
Benefícios eventuais				
Alimentos – Cestas Básicas	872	34.481,73	1.217	25.389,04
Brinquedos	3	118,63	0	0,00
Calçados	23	909,50	1	20,86
Materia de Higiene e Limpeza	213	8.422,72	74	1.543,79
Roupas e Agasalhos	58	2.293,51	10	208,62
Material de Apoio	45	1.779,45	35	730,17
Transporte Usuários	3.689	145.875,11	4.924	102.724,44
Total despesas	6.590	260.590,12	8.159	170.212,98

- b. No que tange a atuação na Saúde, a Entidade atende indiscriminadamente e gratuitamente a todos os usuários que buscam seus serviços, atuando na prevenção ao câncer infantil e redução da morbimortalidade nos ciclos de vida, estando dispensada das exigências previstas no art. 4º da Lei nº12.101/2009.

Em atendimento ao disposto na Lei nº 12.101/2009 e sua regulamentação, a Entidade apresenta as seguintes gratuidades em serviços de saúde:

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS DE SAÚDE	2015		2014	
	Atendimentos	Valores	Atendimentos	Valores
Visitas Médicas	132	10.627,15	90	4.101,52
Atendimentos Nutricional	34	2.737,30	20	911,45
Consultas onco/pediátricas	47	3.783,91	40	1.822,90
Consultas psicoterapia	324	26.084,82	318	14.492,02
Exames – Imagem – Ecografias	15	1.207,63	23	1.048,17
Exames de Análises Clínicas	94	7.567,82	228	10.390,51
Exames de RX	6	483,05	21	957,02
Exames de Tomografia	1	80,51	3	136,72
Exames Ressonância Magnética	1	80,51	4	182,29
Exames de Audiometria	0	0,00	1	45,57
Materiais e Medicamentos	386	31.076,36	785	35.774,34
Atendimento Fisioterapeutico	115	9.258,50	151	6.881,43
Total despesas.	1.155	92.987,56	1.684	76.743,93

- c. A entidade não possui venda de serviços de saúde, assim, a gratuidade praticada é de 100%, uma vez que sua receita provém das atividades meios para sua sustentabilidade. A seguir o quadro demonstrativo da receita, gratuidade e isenções usufruídas:

FONTES DOS RECURSOS	2015	2014
Receita com Donativos PJ - PF	387.590,41	263.616,25
Receitas c/Solidariedade Nota é Minha	19.448,41	39.600,71
Receitas c/Promoções de Eventos	44.530,00	53.238,00
Receitas Financeiras e Patrimoniais	106.578,54	157.326,74
Total dos Recursos Recebidos	558.147,36	513.781,70
SAÚDE		
MEMÓRIA DE CÁLCULO RECEITA/ GRATUIDADE		
Receitas com Serviços de Saúde	0,00	0,00
Gratuidades em Ações na Saúde	282.745,59	393.853,25
Percentual de Gratuidade	100,00%	100,00%
ISENÇÕES USUFRUÍDAS		
Isenções Contribuições Sociais	91.884,60	97.546,76

NOTA 14 - DO CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (CEBAS).

- a. A Entidade possui Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), válido até 19 de fevereiro de 2010 conforme a Resolução nº 007 do Conselho Nacional de Assistência Social, de 03 de fevereiro de 2009, publicada no DOU de 04/02/2009, que deferiu o Processo sob o n.º 71010.000162/2007-51, com base no Art. 37 da Medida Provisória nº 446, de 07 de novembro de 2008. A Instituição protocolou tempestivamente a renovação do CEBAS junto ao MDS conforme processo autuado sob o nº 71000.001343/2010-10 (SIPAR nº 25000.181559/2010-32), que foi enviado para análise também do Ministério da Saúde. O Processo encontra-se em análise e, se deferido for, o CEBAS poderá ter validade até 19/02/2015, por força do art. 38-A, da Lei nº 12.101/2009, entretanto, se assim não for, a validade do CEBAS será até 19/02/2013.

Independentemente da decisão do Processo nº 71000.001343/2010-10, a entidade protocolou tempestivamente em 02/10/2012 renovação junto ao MDS, cujo Processo nº 71000.112431/2012-16 encontra-se em fase de análise e aguardando a decisão do Processo anterior. Por precaução jurídica e devido à alteração na Lei nº 12.101/2009 a instituição protocolou outra renovação em 13/08/2015 junto ao MDS cujo Processo foi instruído sob o nº 71000.077292/2015-10 e aguarda análise.

- b. Assim, tendo em visto o disposto na alínea "a" acima, por cumprir o art. 29 da Lei nº 12.101/2009, a entidade faz jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os arts. 22 e 23 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

NOTA 15 - DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN

1. A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme previsto no em seu Estatuto.
2. Os dirigentes, conselheiros, ou associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente; a Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto em seu Estatuto.
3. A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão, conforme mencionado na Nota 06.

NOTA 16 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO:

- a. **O superávit do exercício de 2014** – R\$ 29.095,94 (Vinte e Nove Mil e Noventa e Cinco Reais e Noventa e Quatro Centavos), foi transferido para a conta de Superávit Acumulado, mediante absorção integral do valor, dada a aprovação das contas e das demonstrações contábeis e financeiras em Assembleia Geral Ordinária ocorrida em 01 de abril de 2015 em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 15 que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício enquanto não aprovado pela Assembleia dos associados e após sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.
- b. **O superávit do exercício de 2015** – R\$ 151.053,87 (Cento e Cinquenta e Um Mil e Cinquenta e Três Reais e Oitenta e Sete Centavos) foi registrado na conta de Superávit do Exercício, aguardando aprovação da Assembleia Geral, para posterior incorporação ao Patrimônio Social (Superávit Acumulado).

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2015.

VALDIR MARQUES DE SOUZA
PRESIDENTE
CPF: 077.769.420-49

ROMEU VILMAR STRASSBURGER
CONTADOR
CRC RS Nº 32.478-0