
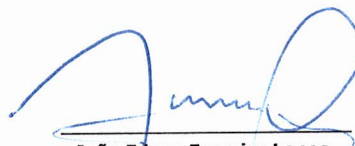


SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO TANABI
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
 (valores expressos em reais)

Ativo		2018	2017	Passivo		2018	2017
	Nota	R\$	R\$		Nota	R\$	R\$
Circulante							
Caixa e Equivalentes	2.a	681.821	265.027	Emprestimos		24.576	125.392
Faturas/Convenios a receber	2.b	283.041	327.715	Fornecedores		105.906	123.932
Estoques	2.d	90.897	81.564	Serviços médicos a pagar	8	87.074	115.289
Outros Créditos	2.c	535	595	Obrigações com funcionários		118.492	142
		<u>1.056.295</u>	<u>674.901</u>	Obrigações Fiscais e Sociais	4	158.474	348.390
				Outras Obrigações		68.194	77.479
				Acordos Judiciais		-	4.500
				Férias e encargos pagar		119.437	162.883
				Parcelamento Fiscais/Sociais	5	91.185	91.373
				Subvenções a apropriar	6	641.182	161.016
						<u>1.414.519</u>	<u>1.210.396</u>
Não Circulante							
Realizável a Longo Prazo							
Outros Créditos	2.c	50.475	50.475	Não Circulante			
		<u>50.475</u>	<u>50.475</u>	Parcelamento Fiscais/Sociais	5	175.027	-
				Subvenções a apropriar	6	175.064	117.334
				Provisão Contingência	7	50.475	50.475
						<u>400.566</u>	<u>167.810</u>
				Patrimônio líquido			
				Patrimônio social		1.444.531	1.502.113
				Superávit/Déficit do exercício	17	52.099	(53.486)
				Ajuste do exercício anterior		28.507	(4.097)
						<u>1.525.137</u>	<u>1.444.531</u>
						<u>3.340.223</u>	<u>2.822.737</u>
						<u>3.340.223</u>	<u>2.822.737</u>
TOTAL		<u><u>3.340.223</u></u>	<u><u>2.822.737</u></u>	TOTAL		<u><u>3.340.223</u></u>	<u><u>2.822.737</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



Edmilson Bezerra-Sousa da Costa
 CPF: 480.752.484-49
 PRESIDENTE


João Edson Ferreira Lopes
 CRC- 1SP168412/O-8
 Contador

SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO TANABI
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO PERÍODO
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
 (valores expressos em reais)

	Nota	<u>2018</u> R\$	<u>2017</u> R\$
RECEITAS OPERACIONAIS			
Com Restrição			
Subvenção Federal	14	36.814	
Subvenção Estadual	14	93.545	33.515
Subvenção Municipal	14	2.694.343	2.515.000
		<u>2.824.702</u>	<u>2.548.515</u>
Sem Restrição			
Receitas Pacientes Convênios Privados e Municipais		754.154	650.057
Receitas Pacientes Particulares		107.155	132.447
Receitas Pacientes SUS-SAI/SIH_Integradas		2.198.104	1.881.173
Doações e Promoções	15	148.540	202.246
Receita financeira		25.711	1.081
Outras Receitas		28.862	36.745
		<u>3.262.525</u>	<u>2.903.748</u>
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Custos dos Medicamentos e Materiais		(705.144)	(582.636)
Serv.Terceiros/Salarios/Contribuições		(4.811.933)	(4.539.328)
		<u>(5.517.077)</u>	<u>(5.121.964)</u>
RESULTADO BRUTO		<u><u>570.150</u></u>	<u><u>330.299</u></u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais		(438.781)	(328.611)
Outras Despesas Operacionais		(18.087)	(9.325)
Despesas financeiras		(61.184)	(45.849)
		<u>(518.052)</u>	<u>(383.784)</u>
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO PERÍODO		<u><u>52.099</u></u>	<u><u>(53.486)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras


Edmilson Bezerra Sousa da Costa
 CPF: 480.752.484-49
 PRESIDENTE


João Edson Ferreira Lopes
 CRC- 1SP168412/O-8
 Contador

SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO TANABI
CNPJ:(MF) 72.079.114/0001-80
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017

CONTA	Patrimonio Social	Superavit ou Déficit	Ajustes de exercício	Patrimonio Líquido
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	<u>1.592.877</u>	<u>(90.764)</u>		<u>1.502.113</u>
Transferência de Déficit do exercício 2016	(90.764)	90.764		-
Déficit do exercício 2017		(53.486)		(53.486)
Ajuste do exercício anterior			(4.097)	(4.097)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	<u>1.502.113</u>	<u>(53.486)</u>	<u>(4.097)</u>	<u>1.444.531</u>
Transferência de Déficit do exercício 2017	(53.486)	53.486		-
Superávit do exercício 2018		52.099		52.099
Ajuste do exercício anterior			28.507	28.507
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	<u>1.448.628</u>	<u>52.099</u>	<u>24.410</u>	<u>1.525.137</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras


Edmilson Bezerra Sousa da Costa

CPF: 480.752.484-49

PRESIDENTE


João Edson Ferreira Lopes

CRC- 1SP168412/O-8

Contador

SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO TANABI
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superavit/Déficit	52.099	(53.486)
Depreciação	166.601	148.716
Ajuste de exercício anterior	28.507	(4.097)
(=) Superavit/Déficit	<u>247.207</u>	<u>91.133</u>
(B) Acrescimo e Decrecimo do Ativo Circulante e não Circulante		
Faturas/Convenios a receber	44.674	(88.498)
Estoques	(9.334)	7.102
Outros Créditos a Receber	60	937
(=) Acrescimo/Decrecimo Ativo Circulante	<u>35.400</u>	<u>(80.458)</u>
(C) Acrescimo e Decrecimo do Passivo Circulante e não Circulante		
Fonecedores	(18.026)	(26.720)
Serviços médicos a pagar	(28.215)	(109.398)
Obrigações com funcionários	118.349	(111.877)
Obrigações Sociais e Fiscais	(189.916)	164.736
Outras Obrigações	(9.285)	29.288
Acordos Judiciais a pagar	(4.500)	4.500
Férias e encargos pagar	(43.446)	10.237
Subvenções a apropriar	480.166	(38.984)
Subvenções a apropriar NC	57.729	117.334
Parcelamento de Impostos (PC)	(188)	53.522
Parcelamento de Impostos (NC)	175.027	(36.951)
(=) Acrescimo/Decrecimo Passivo Circulante	<u>537.696</u>	<u>55.688</u>
1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	<u>820.303</u>	<u>66.364</u>
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento do Imobilizado	(302.693)	(142.712)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(302.693)</u>	<u>(142.712)</u>
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Emprestimos (Circulante)	(100.816)	83.295
TOTA DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	<u>(100.816)</u>	<u>83.295</u>
4- VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	<u>416.794</u>	<u>6.947</u>
5 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO (4)	265.027	258.080
6 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO (4+5)	<u>681.821</u>	<u>265.027</u>
7 - AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES	416.794	6.947


Edmilson Bezerra Sousa da Costa

CPF: 480.752.484-49

PRESIDENTE


João Edson Ferreira Lopes

CRC-1SP168412/O-8

Contador

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO DE TANABI

Avenida da Saudade, 634 - Centro - CEP 15.170-000 - Tanabi-SP

CNPJ: 72.079.114/0001-80

e-mail: santacasadetanabi@ig.com.br - Fone/Fax: (17) 3272-9130

Folha: 5

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 31 de dezembro de 2017
(Em Reais)

1. Contexto operacional

A **Santa Casa São Vicente de Paulo de Tanabi (SP)** é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente junto a Instituições Financeiras.

Conta	2018	2017
Caixa	17.666	24.174
Bancos conta movimento	29.721	93.910
Aplicações	634.434	146.943
TOTAIS	681.821	265.027

b. Convênios a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços médicos e convênios, particulares e a Prefeitura Municipal.

Conta	2018	2017
Convênios privados	142.657	145.519
Convênios SUS	154.006	203.049
(-) Provisão Para Perdas	(13.622)	(20.853)
Totais	283.041	327.715

c. Outros Créditos

Representa os valores das seguintes contas;

Conta	2018	2017
Adiantamento Funcionários	535	595
Crédito judicial a receber	50.475	50.475
Totais	51.010	51.070

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO DE TANABI

Avenida da Saudade, 634 - Centro - CEP 15.170-000 - Tanabi-SP

CNPJ: 72.079.114/0001-80

e-mail: santacasadetanabi@ig.com.br - Fone/Fax: (17) 3272-9130

Folha: 6

d. Estoque

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

Conta	2018	2017
Materiais de Enf. e Medicamentos	90.897	81.564
Totais	90.897	81.564

e. Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação.

IMOBILIZADO	VI. Original	Aquis.	Baixa	VI. Original	Deprec. Acum.	Saldo 2018	Saldo 2017
Edificações	1.830.136	-	-	1.830.136	(385.523)	1.444.613	1.524.243
Benfeitorias	187.701	174.140	-	361.841	(8.490)	353.352	181.902
Móveis/Utensílios	80.137	24.373	-	104.510	(39.798)	64.712	50.842
Eqto. Informática	43.712	2.100	-	45.812	(38.529)	7.283	9.571
Veículos	33.000	-	-	33.000	(28.600)	4.400	11.000
Máquinas	20.431	-	-	20.431	(9.234)	11.197	13.240
Software	3.492	-	-	3.492	(1.397)	2.095	2.444
Equipamentos	581.223	102.080	-	683.303	(337.502)	345.801	304.118
TOTAL	2.779.832	302.693	-	3.082.525	(849.072)	2.233.453	2.097.361

3. Passivo Circulante e Exigível em Longo Prazo

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e em longo prazo e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

4. Obrigações Trabalhistas, Sociais e Fiscais

Registram os valores proveniente de Salários/Férias/Rescisões, FGTS, INSS, além das contribuições sindicais, Pis sobre folha de pagamento e impostos retidos na fonte a serem recolhidos, e as provisões constituídas.

Conta	2018	2017
INSS À Recolher	26.704	29.580
FGTS À Recolher	47.784	56.902
Contribuições Conf./Assistencial/Sindical À Recolher	11.394	11.631
IRRF À Recolher	18.084	76.450
CSSL, Cofins e Pis – Retidos na Fonte À Recolher	20.842	130.919
Pis S/Salários À Recolher	33.665	42.098
ISS À Recolher	-	810
TOTAL	158.474	348.390

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO DE TANABI

Avenida da Saudade, 634 - Centro - CEP 15.170-000 - Tanabi-SP

CNPJ: 72.079.114/0001-80

e-mail: santacasadetanabi@ig.com.br - Fone/Fax: (17) 3272-9130

Folha: 7

5. Parcelamentos de Tributos em Curso;

Conta	2018		2017
	Circulante	N Circulante	Total
Parcelamento de Tributos Federais	64.409	108.015	172.424
Parcelamento de Tributos Previdenciários	26.776	67.013	93.789
	91.185	175.027	266.212
			91.373

6. Subvenções a apropriar

Ficam registradas nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar a diferença entre os valores recebidos e ainda não utilizados, que serão reconhecidos de acordo com utilização.

	2018	2017
Subvenções a apropriar	641.182	161.016
TOTAL	641.182	161.016

7. Provisões para Contingências

A assessoria jurídica da Entidade se manifestou em relação às ações judiciais trabalhistas e Cíveis, em que a entidade é parte integrante, portando as mesmas fazem parte de relatório da assessoria jurídica, que se encontra a disposição dos membros da mesa administrativa e terceiros.

	2018	2017
Contingência à Transcorrer	50.475	50.475
TOTAL	50.475	50.475

8. Honorários Médicos

Refere-se a honorários médicos a serem repassados pela prestação de serviços hospitalares.

	2018	2017
Serviços Médicos a Pagar	87.074	115.289
TOTAL	87.074	115.289

9. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

10. Despesas

AS despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

11. Atendimento ao SUS

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes atendido no período de 2014, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde - SUS, foi de:

Exercício	2018		2017	
	Internação	%	Internação	%
Sus	1.338	88,14%	1.282	88,72%
Convênios	156	10,28%	125	8,65%
Particular	24	1,58%	38	2,63%
Total	1.518	100,00%	1.445	100,00%

Exercício	2018		2017	
	Ambulatório	%	Ambulatório	%
Sus	47.501	78,99%	44.293	79,24%
Convênios	8.913	14,82%	9.039	16,17%
Particular	3.721	6,19%	2.563	4,59%
Total	60.135	100,00%	55.895	100,00%

12. Isenções Previdenciárias Usufruídas - INSS

Em atendimento ao artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício.

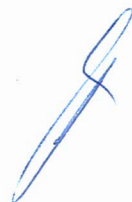
Isenções	2018	2017
INSS - Cota Patronal	621.169	580.131
	621.169	580.131

13. Isenções Fiscais Usufruídas e Tributárias

Em decorrência da imunidade tributária contida no artigo 150 inciso 6º letra C da Constituição Federal, os benefícios fiscais foram:

	2018	2017
Confins 3%	182.617	163.568
Csll 9%	12.692	-
	195.309	163.568

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO DE TANABI

Avenida da Saudade, 634 - Centro - CEP 15.170-000 - Tanabi-SP

Folha: 9

CNPJ: 72.079.114/0001-80

e-mail: santacasadetanabi@ig.com.br - Fone/Fax: (17) 3272-9130

14. Subvenções Governamentais

As subvenções e doações recebidas para custeio e investimento são reconhecidas observando o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002.

Órgão	2018	2017
Subvenção Federal	36.814	33.515
Subvenção Estadual	93.545	33.515
Subvenção Municipal	2.694.343	2.515.000
TOTAL	2.824.702	2.582.030

15. Doações Recebidas

As doações recebidas foram aplicadas para custeio da Entidade, e contabilizadas em contas de receitas operacionais.

	2018	2017
Pessoas Físicas	25.655	9.336
Pessoas Jurídicas	60.251	56.000
Campanhas/Promoções	62.634	136.910
TOTAL	148.540	202.246

16. Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/décicits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

17. Resultado do Exercício

O Superávit do exercício de 2.018, no montante de R\$ 52.099, após a apreciação pela Assembleia Geral, será integrado ao Patrimônio Social da Entidade.

18. Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Tanabi-(SP), 31 de Dezembro de 2018.


Edmilson Bezerra Sousa da Costa
CPF: 480.752.484-49
PRESIDENTE


João Edson Ferreira Lopes
CRC- 1SP168412/O-8
Contador

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO DE TANABI

Avenida da Saudade, 634 - Centro - CEP 15.170-000 - Tanabi-SP

CNPJ: 72.079.114/0001-80

e-mail: santacasadetanabi@ig.com.br - Fone/Fax: (17) 3272-9130

Folha: 10

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da SANTA CASA SÃO VICENTE DE PAULO DE TANABI, INSC. NO CNPJ: 72079114/0001-80, com sua sede na Avenida da Saudade, 634 – Centro – Tanabi-(SP), no desempenho de suas atribuições estatutárias, tendo examinado o Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado e demais documentos integrantes da respectiva prestação de contas do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2018, recebendo inclusive, por parte da diretoria, todos os esclarecimentos julgados necessários, são de parecer que as referidas demonstrações financeiras, refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da entidade.

Tanabi-(SP), 31 de Dezembro 2018



AFONSO ALONSO SOLER

CPF 787.294.408-15



CELSO TARIFA DE LIMA

CPF 904.061.419-91



APARECIDO DONIZETE FERNANDES

CPF 018.627.168-97

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da
SANTA CASA DE SÃO VICENTE DE PAULO
TANABI -SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **SANTA CASA DE SÃO VICENTE DE PAULO**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2018** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SANTA CASA DE SÃO VICENTE DE PAULO** em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

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 a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

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

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

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem fins lucrativos e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis individuais livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, 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 contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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 contábeis.

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 contábeis, 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.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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.
- Concluimos 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 Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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.

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.

Araçatuba (SP), 22 de abril de 2019.


ACS América Auditores
Alberto Francisco Costa
CRC 2SP026990/O-2


ALBERTO F. COSTA
Contador CRC 1SP164292/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras