

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Diretores e quotistas de
APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO À MATERNIDADE E A INFÂNCIA
Petrolina - PE

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO À MATERNIDADE E A INFÂNCIA, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2016, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO À MATERNIDADE E A INFÂNCIA em 31 de dezembro de 2016, 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 empresa, 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 empresa 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 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 das 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 contábeis 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 empresa 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 empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da empresa 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:

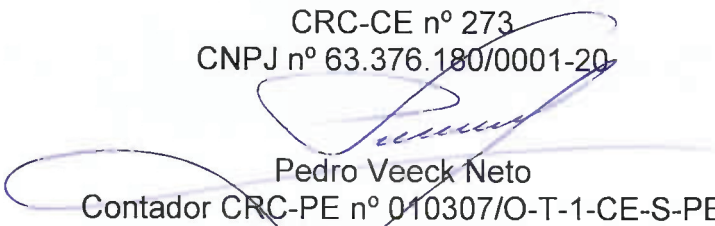
- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa 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.
- 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 empresa.
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da empresa. 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 empresa 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.

Fortaleza, Ce, 09 de março de 2017.

Veeck & Cia. – Auditores
CRC-CE nº 273
CNPJ nº 63.376.180/0001-20



Pedro Veeck Neto
Contador CRC-PE nº 010307/O-T-1-CE-S-PE
CPF nº 165.035.890-34

**APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO
À MATERNIDADE E A INFÂNCIA**

Petrolina - PE

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

ATIVO

	R\$ 2016	R\$ 2015
CIRCULANTE	6.125.656,63	2.894.834,14
Caixa e equivalentes de caixa	2.594.393,23	901.993,75
Convênios a receber	2.908.582,47	1.308.404,48
Estoques de medicamentos	289.887,61	401.247,89
Outras contas a receber	332.793,32	283.188,02
NÃO-CIRCULANTE	19.869.398,08	16.283.889,53
INVESTIMENTOS	200.668,79	168.047,34
Outros investimentos	200.668,79	168.047,34
IMOBILIZADO	19.668.729,29	16.115.842,19
Terrenos	3.739.377,84	3.754.077,84
Máquinas e equipamentos	2.993.388,19	2.469.288,57
Veículos	117.328,88	117.328,88
Móveis e utensílios	1.444.267,88	805.474,77
Edificações	4.206.758,16	4.206.758,16
Obras em andamento/Hospital do Câncer	9.622.482,41	7.159.171,57
(-) Depreciações	(2.454.874,07)	(2.396.257,60)
TOTAL DO ATIVO	25.995.054,71	19.178.723,67

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO
À MATERNIDADE E A INFÂNCIA

Petrolina - PE

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

PASSIVO

	R\$ 2016	R\$ 2015
CIRCULANTE	3.499.296,87	1.878.842,39
Fornecedores	1.234.158,78	916.949,23
Empréstimos e financiamentos	1.406.847,52	260.662,39
Produtividade médica a pagar	115.983,23	166.101,81
Salários e encargos sociais	99.109,52	67.992,27
Impostos e contribuições sociais	133.466,26	123.789,31
Provisão de férias e encargos	509.731,56	343.347,38
NÃO-CIRCULANTE	4.110.355,00	-
Empréstimos e financiamentos	4.110.355,00	-
PATRIMÔNIO SOCIAL	18.385.402,84	17.299.881,28
Patrimônio social	7.492.447,20	7.492.447,20
Reavaliação de ativos	8.689.924,75	8.689.924,75
Superávits acumulados	2.203.030,89	1.117.509,33
TOTAL DO PASSIVO	25.995.054,71	19.178.723,67

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

**APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO
À MATERNIDADE E A INFÂNCIA**

Petrolina - PE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	R\$ Período de 01/JAN/2016 a 31/DEZ/2016	R\$ Período de 01/JAN/2015 a 31/DEZ/2015
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	16.971.632,98	15.571.306,08
Convênios SUS	11.105.066,38	9.767.295,57
Outras receitas	5.866.566,60	5.804.010,51
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	16.971.632,98	15.571.306,08
CUSTO DOS SERVIÇOS	(15.282.063,99)	(13.306.634,99)
SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO	1.689.568,99	2.264.671,09
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(789.396,43)	(652.483,23)
Despesas administrativas	(1.057.178,96)	(1.022.032,98)
Despesas financeiras	(255.597,41)	(3.820,55)
Receitas financeiras	46.810,20	373.370,30
Outras receitas operacionais	476.569,74	-
OUTROS RESULTADOS	185.349,00	(13.652,55)
Resultado na alienação de bens do ativo imobilizado	200.049,00	10.000,00
Custos na alienação de bens do ativo imobilizado	(14.700,00)	(23.652,55)
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.085.521,56	1.598.535,31

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO
À MATERNIDADE E A INFÂNCIA

Petrolina - PE

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
(EM R\$)

EVENTOS/CONTAS	Patrimônio social	Reavaliação de ativos	Déficit's acumulados	Total
POSIÇÃO EM 31/DEZ/2014	<u>7.492.447,20</u>	<u>8.689.924,75</u>	<u>(773.945,38)</u>	<u>15.408.426,57</u>
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	292.919,40	292.919,40
Saldo inicial ajustado	<u>7.492.447,20</u>	<u>8.689.924,75</u>	<u>(481.025,98)</u>	<u>15.701.345,97</u>
Superávit líquido do exercício	-	-	1.598.535,31	1.598.535,31
POSIÇÃO EM 31/DEZ/2015	<u>7.492.447,20</u>	<u>8.689.924,75</u>	<u>1.117.509,33</u>	<u>17.299.881,28</u>
Superávit líquido do exercício	-	-	1.085.521,56	1.085.521,56
POSIÇÃO EM 31/DEZ/2016	<u>7.492.447,20</u>	<u>8.689.924,75</u>	<u>2.203.030,89</u>	<u>18.385.402,84</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

**APAMI - ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE DE AMPARO
À MATERNIDADE E A INFÂNCIA**

Petrolina - PE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

	R\$ Período de 01/JAN/2016 a 31/DEZ/2016	R\$ Período de 01/JAN/2015 a 31/DEZ/2015
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimentos de operações	11.206.226,97	11.552.207,34
Recebimentos de doações	4.175.564,41	3.564.514,07
Outros recebimentos	466.233,35	827.644,97
Pagamentos a fornecedores, inclusive produtividade médica	(8.345.609,58)	(9.329.238,53)
Pagamentos de salários e encargos	(6.176.909,21)	(5.253.310,11)
Pagamentos de despesas financeiras	(255.597,41)	(3.820,55)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.069.908,53	1.357.997,19
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Venda de ativo imobilizado	200.049,00	10.000,00
Aquisições de ativo imobilizado	(3.687.913,05)	(5.032.189,37)
Integralização de investimentos	-	(300,00)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(3.487.864,05)	(5.022.489,37)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	4.110.355,00	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	4.110.355,00	-
VARIAÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTES	1.692.399,48	(3.664.492,18)
Caixa e equivalentes no início do exercício	901.993,75	4.566.485,93
Caixa e equivalentes no final do exercício	2.594.393,23	901.993,75
VARIAÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTES	1.692.399,48	(3.664.492,18)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

**APAMI – ASSOCIAÇÃO PETROLINENSE
DE AMPARO À MATERNIDADE E A INFÂNCIA**

Petrolina - PE

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APAMI – Associação Petrolinense de Amparo à Maternidade e a infância tem por finalidade: a) prestar assistência à maternidade e a Infância; b) prestar assistência médico-odontológico; c) prestar assistência médico-hospitalar e oportunizar métodos de diagnósticos a portadores de doenças crônico-degenerativas. Para a consecução de seus objetivos, a APAMI-Associação Petrolinense de Amparo à Maternidade e a Infância adotara os seguintes programas de ação: a) Educativo-pela realização de cursos, conferências e publicações, conscientizando a comunidade sobre doenças crônico-degenerativas, difundindo a importância do diagnóstico precoce do câncer e os métodos de sua prevenção; b) Científico – pela promoção de estudos e pesquisas sobre doenças crônico-degenerativas, incrementando a investigação científica e sua divulgação; c) Assistencial e social – pela manutenção de postos de puericultura, creches, maternidades rurais, ambulatorios, berçários, jardins de infância, escolas, parques infantis, clubes de mães, laboratórios e hospitais.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância as práticas contábeis adotadas no Brasil.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício incluindo doações e subvenções.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, a provisão para devedores duvidosos, os estoques e o imposto de renda diferido ativo, a provisão para contingências e os ativos e passivos relacionados a benefícios a

empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

c) Ativos Circulantes

c1) Aplicações Financeiras

Estão apresentadas pelos valores de aplicação acrescidos de rendimentos calculados até a data do balanço.

c2) Convênios a Receber

Refere-se a saldo de receitas de convênios a receber.

c3) Demais Ativos Circulantes

São apresentados pelo valor líquido de realização.

d) Ativos Não Circulantes

d1) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição ajustado por depreciação acumulada, calculada a taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie dos bens, até o limite estipulado como resultante de valor residual para possível alienação nos respectivos prazos de utilização.

e) Passivos Circulantes

e1) Fornecedores

Está apresentado pelos saldos a pagar de contas com fornecedores de bens.

e2) Demais Passivos Circulantes

São apresentados pelos valores líquidos a pagar.



NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A entidade adotou o sistema de demonstração de fluxo de caixa pelo método direto, adequando assim a demonstração do exercício anterior para fins de comparabilidade.

	2016	2015
Caixa	2.980,54	2.981,54
Bancos	2.494.952,19	307.598,96
Aplicações de liquidez imediata	96.460,50	591.413,25
Total	<u>2.594.393,23</u>	<u>901.993,75</u>

NOTA 5 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

A entidade é beneficiária de isenção da parte patronal de contribuições ao INSS. Caso suas atividades não gozassem destas isenções, o valor a ser despendido com os respectivos encargos sociais seria de aproximadamente R\$ 1.860.000,00.

NOTA 6 - PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social corresponde ao saldo acumulado de superávits até o exercício anterior, cujo montante é de R\$ 7.492.447,20. No presente exercício foram gerados Superávit's no valor de R\$ 1.085.521,56, que estão compondo a conta patrimonial de "Superávit's acumulados", para posterior destinação.

*

*

*