CNPJ 89.428.718/0001-97
Av. Comandante Kraemer, 405
Erechim – RS – CEP 99.700-372
Fone: (54) 3520-8400

Hospital de Caridade de Erechim
BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO
EM 31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

ATIVO	Notas Explicativas	2017	2016	2015
ATIVO CIRCULANTE	**2**	**5.562.243,98**	**6.526.376,92**	**6.459.386,14**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		290.717,79	1.197.342,78	1.255.876,70
CRÉDITOS		4.558.514,46	4.574.921,84	4.595.455,37
ESTOQUES		691.242,24	698.319,59	579.208,84
DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE		3.756,60	3.950,15	3.449,80
OUTROS VALORES E BENS		18.012,89	51.842,56	25.395,43
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**3**	**50.795.408,96**	**50.636.457,69**	**50.740.464,61**
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		397.609,14	447.823,97	449.686,56
INVESTIMENTOS		35.735,96	31.525,49	27.733,88
IMOBILIZADO		50.290.345,78	50.087.081,71	50.168.497,33
INTANGÍVEL		71.718,08	70.026,52	94.546,84
TOTAL DO ATIVO		**56.357.652,94**	**57.162.834,61**	**57.199.850,75**

PASSIVO		2017	2016	2015
PASSIVO CIRCULANTE	**5**	**5.919.236,59**	**5.707.839,40**	**5.381.816,85**
OBRIGAÇÕES		5.919.236,59	5.707.839,40	5.381.816,85
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**6**	**1.841.770,27**	**1.373.683,16**	**495.091,42**
EMPRÉSTIMOS E FINANC. NACIONAIS		289.656,00	35.733,40	57.320,40
OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO		1.552.114,27	1.337.949,76	437.771,02
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**7**	**48.596.646,08**	**50.081.312,05**	**51.322.942,48**
PATRIMÔNIO SOCIAL PRÓPRIO		50.081.312,05	51.322.942,48	53.333.797,72
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		-1.484.665,97	-1.241.630,43	-2.010.855,24
TOTAL DO PASSIVO		**56.357.652,94**	**57.162.834,61**	**57.199.850,75**

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial encerrado em 31.12.2017, em que seu ATIVO e PASSIVO somam igual importância de R$ 56.357.652,94 (cinquenta e seis milhões, trezentos e cinquenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e dois reais e noventa e quatro centavos).

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2017.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF 939.933.070-20	CPF 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral CRA-RS 18.909	Administrador CRA-RS 42.442	Contadora CRC-RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT CONSOLIDADO DO EXERCÍCIO
Exercícios Findos em 31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2017	2016	2015
RECEITA OPERACIONAL			
Receita com Produtos e Serviços Prestados	46.104.458,85	43.305.472,46	40.228.220,64
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**46.104.458,85**	**43.305.472,46**	**40.228.220,64**
(-) Custo Produtos e Serviços Prestados	28.046.620,96	26.099.718,60	25.975.866,19
(-) Custo com Assistência Hosp. Gratuita	8.164.787,34	7.365.775,33	6.662.543,09
SUPERÁVIT/DÉFICIT BRUTO	**9.893.050,55**	**9.839.978,53**	**7.589.811,36**
(-) Despesas Administrativas	-7.899.324,08	-7.456.895,04	-7.012.976,07
(-) Despesas Gerais	-3.698.669,02	-3.694.933,37	-2.771.813,48
(-) Despesas Financeiras	-109.082,10	-112.837,40	-136.739,31
(+) Receitas Financeiras	108.340,36	87.970,69	259.744,39
SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL	**-1.705.684,29**	**-1.336.716,59**	**-2.071.973,11**
Outras Receitas Operacionais	**254.739,70**	**131.769,86**	**94.118,72**
(-) Outras Despesas Operacionais	**-33.721,38**	**-36.683,70**	**-33.000,85**
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**-1.484.665,97**	**-1.241.630,43**	**-2.010.855,24**

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS CONSOLIDADAS
Exercícios Findos em 31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2017	2016	2015
RECEITAS			
RECEITAS OPERACIONAIS COM PACIENTES	**43.248.785,67**	**40.627.201,56**	**37.490.976,88**
PACIENTES INTERNADOS E AMBULATORIAIS	35.469.617,03	33.641.723,04	31.034.151,86
PACIENTES ASSISTENCIA HOSPITALAR GRATUITA	7.779.168,64	6.985.478,52	6.456.825,02
RECEITAS OPERACIONAIS COMPLEMENTARES	**2.964.013,54**	**2.766.241,59**	**2.996.988,15**
RECEITAS COM OUTROS SERVIÇOS	2.855.673,18	2.678.270,90	2.737.243,76
RECEITAS FINANCEIRAS	108.340,36	87.970,69	259.744,39
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	**1.739.405,67**	**1.373.400,29**	**2.104.973,96**
RECEBIMENTOS A MAIOR E DE PESSOAL	**125,10**	**3.029,60**	**2.770,96**
TRABALHO VOLUNTÁRIO	**31.266,72**	**0,00**	**0,00**
Trabalho Voluntário - Órgãos da Administração	31.266,72	**0,00**	**0,00**
DOAÇÕES E BONIFICAÇÕES	**148.535,03**	**93.603,84**	**67.424,58**
De Terceiros e Bonificaçoes	148.299,90	93.368,73	67.189,45
Patrimoniais	235,13	235,11	235,13
SUBVENÇÕES	**66.967,27**	**9.840,72**	**5.000,00**
Federais	41.407,22	3.094,52	0,00
Estaduais	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Municipais	20.560,05	1.746,20	0,00
GANHOS PATRIMONIAIS	**7.845,58**	**25.295,70**	**18.923,18**
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	**1.484.665,97**	**1.241.630,43**	**2.010.855,24**
TOTAL GERAL DE RECEITAS	**47.952.204,88**	**44.766.843,44**	**42.592.938,99**
DESPESAS			
DESPESAS OPERACIONAIS	**47.918.483,50**	**44.730.159,74**	**42.559.938,14**
DESPESAS DIRETAS	**47.495.340,93**	**44.321.682,75**	**42.205.619,31**
DESPESAS COM PESSOAL	18.742.218,53	17.152.951,85	16.092.608,47
DESPESAS COM SERVICOS DE TERCEIROS	7.015.084,91	6.469.962,25	6.439.817,23
DESPESAS COM INSUMOS	9.091.792,47	9.029.114,55	8.727.192,52
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	1.668.175,86	1.943.047,31	1.834.103,67
DESPESAS PATRIMONIAIS	18.625,27	20.089,39	21.249,94
DESPESAS GERAIS I	2.763.389,83	2.340.742,07	2.428.104,39
CUSTO COM ASSISTENCIA HOSPITALAR GRATUITA	8.164.787,34	7.365.775,33	6.662.543,09
TRABALHO VOLUNTÁRIO	31.266,72	0,00	0,00
DESPESAS GERAIS			
Total de Despesas Operacionais Gerais	**423.142,57**	**408.476,99**	**354.318,83**
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	**33.721,38**	**36.683,70**	**33.000,85**
Total de Outras Despesas Operacionais	**33.721,38**	**36.683,70**	**33.000,85**
TOTAL DE DESPESAS	**47.952.204,88**	**44.766.843,44**	**42.592.938,99**

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
Exercícios Findos em 31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	AJUSTES DE AV. PATRIMONIAL	SUPERÁVIT´S OU DÉFICIT´S	PATRIMÔNIO LÍQUIDO TOTAL
Saldo em 01.01.2014	54.726.902,58	0,00	-1.393.104,86	53.333.797,72
Transferido p/Patrimônio	-1.393.104,86	0,00	1.393.104,86	0,00
Déficit em 2015	0,00	0,00	-2.010.855,24	-2.010.855,24
SALDO EM 31.12.2015	**53.333.797,72**	**0,00**	**-2.010.855,24**	**51.322.942,48**
Saldo em 01.01.2015	53.333.797,72	0,00	-2.010.855,24	51.322.942,48
Transferido p/Patrimônio	-2.010.855,24	0,00	2.010.855,24	0,00
Déficit em 2016	0,00	0,00	-1.241.630,43	-1.241.630,43
SALDO EM 31.12.2016	**51.322.942,48**	**0,00**	**-1.241.630,43**	**50.081.312,05**
Saldo em 01.01.2016	51.322.942,48	0,00	-1.241.630,43	50.081.312,05
Transferido p/Patrimônio	-1.241.630,43	0,00	1.241.630,43	0,00
Déficit em 2017	0,00	0,00	-1.484.665,97	-1.484.665,97
SALDO EM 31.12.2017	**50.081.312,05**	**0,00**	**-1.484.665,97**	**48.596.646,08**

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
Exercícios Findos em 31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2017		2016		2015	
RECEITAS	**46.005.530,96**		**43.186.059,23**		**40.192.781,60**	
Receitas Operacionais	46.031.281,66		43.194.417,63		40.204.088,31	
Superávit ou Déficit Outras Operacional	-25.750,70		-8.358,40		-11.306,71	
(-) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	**19.226.203,90**		**18.116.597,69**		**17.866.692,77**	
Produtos e Materiais	11.212.388,21		10.881.632,16		10.687.153,79	
Serviços	7.046.351,63		6.469.962,25		6.439.817,23	
Outros Gastos	967.464,06		765.003,28		739.721,75	
(-) RETENÇÃO	1.668.175,86		1.943.047,31		1.834.103,67	
Depreciação/Amortização						
(=) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO	**25.111.151,20**		**23.126.414,23**		**20.491.985,16**	
(+) VALOR ADICIONADO TRANSFERIDO	**355.109,38**		**191.415,25**		**332.168,97**	
Receitas Financeiras	108.340,36		87.970,69		259.744,39	
Auxílios e Bonificações Recebidos	246.769,02		103.444,56		72.424,58	
(=) VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR	**25.466.260,58**	**100%**	**23.317.829,48**	**100%**	**20.824.154,13**	**100%**
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO						
		%		**%**		**%**
REMUNERAÇÃO DO TRABALHO	**18.742.218,53**	**73,6%**	**17.152.951,85**	**73,6%**	**16.092.608,47**	**77,3%**
Remunerações	15.634.025,57	61,4%	14.450.351,26	62,0%	13.804.157,36	66,3%
Encargos Sociais	1.553.624,52	6,1%	1.360.573,68	5,8%	1.361.329,24	6,5%
Auxílio alimentação, educação e transporte	432.406,64	1,7%	397.759,38	1,7%	333.415,88	1,6%
Saúde	192.812,24	0,8%	176.427,55	0,8%	138.305,31	0,7%
Outros	929.349,56	3,6%	767.839,98	3,3%	455.400,68	2,2%
AGENTES FINANCIADORES	**43.920,68**	**0,2%**	**40.732,73**	**0,2%**	**79.857,81**	**0,4%**
Encargos Financeiros e Variação Monetária	43.920,68	0,2%	40.732,73	0,2%	79.857,81	0,4%
SOCIEDADE	**8.164.787,34**	**32,1%**	**7.365.775,33**	**31,6%**	**6.662.543,09**	**32,0%**
Assistência Gratuita	8.164.787,34	32,1%	7.365.775,33	31,6%	6.662.543,09	32,0%
RETENÇÃO	**-1.484.665,97**	**-5,8%**	**-1.241.630,43**	**-5,3%**	**-2.010.855,24**	**-9,7%**
Superávit/Déficit Retido	-1.484.665,97	-5,8%	-1.241.630,43	-5,3%	-2.010.855,24	-9,7%
TOTAL DISTRIBUÍDO	**25.466.260,58**	**100%**	**23.317.829,48**	**100%**	**20.824.154,13**	**100%**

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios Findos em 31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015
MÉTODO INDIRETO

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2017	2016	2015
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	**R$**	**R$**	**R$**
Superávit/Déficit do Exercício	**(1.484.665,97)**	**(1.241.630,43)**	**(2.010.855,24)**
Mais: depreciação	**1.668.175,86**	**1.943.047,31**	**1.834.103,67**
(Aumento) Redução em créditos a receber	**66.622,21**	**22.396,12**	**(717.246,29)**
(Aumento) Redução em estoques	**7.077,35**	**(119.110,75)**	**2.007,72**
(Aumento) Redução em despesas pagas antecipadas	**193,55**	**(500,35)**	**684,20**
(Aumento) Redução em outros créditos a receber	**33.829,67**	**(26.447,13)**	**(10.421,91)**
Aumento (Redução) em fornecedores	**(123.037,91)**	**38.907,26**	**324.401,69**
Aumento (Redução) em obrigações tributárias/previdenciárias/sociais	**47.790,75**	**48.937,17**	**36.863,18**
Aumento (Redução) em ordenados a pagar	**118.697,74**	**231.922,59**	**179.046,12**
Aumento (Redução) em títulos e serviços a repassar	**(247.443,91)**	**265.775,02**	**(247.870,95)**
Aumento (Redução) em subvenção e assistencia Governamentais	**286.773,74**	**935.569,12**	**95.000,00**
Aumento (Redução) em doações patrimoniais	**(235,13)**	**(235,11)**	**(235,13)**
Aumento (Redução) em outras obrigações	**2.659,30**	**(19.072,81)**	**30.069,78**
(=) Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	**376.437,25**	**2.079.558,01**	**(484.453,16)**
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento	**R$**	**R$**	**R$**
(-) Compra de imobilizado e intangível	**(1.877.341,96)**	**(1.840.902,98)**	**(1.056.154,12)**
(=) Caixa líquido usado nas atividades de investimento	**(1.877.341,96)**	**(1.840.902,98)**	**(1.056.154,12)**
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento	**R$**	**R$**	**R$**
(+) Acréscimo no Patrimônio Social	-	-	-
(-) Empréstimos pagos	**594.279,72**	**(297.188,95)**	**(374.348,56)**
(=) Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	**594.279,72**	**(297.188,95)**	**(374.348,56)**
Aumento/(diminuição) do Caixa e Equivalente de Caixa	**(906.624,99)**	**(58.533,92)**	**(1.914.955,84)**
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	**1.197.342,78**	**1.255.876,70**	**3.170.832,54**
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	**290.717,79**	**1.197.342,78**	**1.255.876,70**

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DE INFORMAÇÕES DE NATUREZA SOCIAL E AMBIENTAL

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

1 - Identificação

Associação civil filantrópica, de direito privado, beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área da saúde, sem fins lucrativos, detentora de Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS - Saúde, registrada no CNAS, de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal, com atuação na prestação de assistência à saúde.

2 - Origem dos recursos	2017 R$		2016 R$	
Receitas Totais	**46.467.538,91**	**100%**	**43.525.213,01**	**100%**
a. Recursos governamentais - subvenção e assistência	66.967,27	0,14%	9.840,72	0,02%
b. Recursos governamentais - outros	0,00	0,00%	0,00	0,00%
c. Doações de pessoas físicas e jurídicas	148.535,03	0,32%	93.603,84	0,22%
d. Doações do poder público	0,00	0,00%	0,00	0,00%
e. Prestação de serviços e/ou venda de produtos	38.325.290,21	82,48%	36.319.993,94	83,45%
f. Serviços em Assistência Gratuita	7.779.168,64	16,74%	6.985.478,52	16,05%
g. Trabalho Voluntário	31.266,72	0,07%	0,00	0,00%
h. Outras receitas	116.311,04	0,25%	116.295,99	0,27%

3 - Aplicação dos recursos	2017 R$		2016 R$	
Despesas Totais	**47.952.204,88**	**100%**	**44.766.843,44**	**100%**
a. Despesas com Pessoal	18.742.218,53	39,09%	17.152.951,85	38,32%
b. Despesas com Serviços de Terceiros	7.015.084,91	14,63%	6.469.962,25	14,45%
c. Despesas com Insumos	9.091.792,47	18,96%	9.029.114,55	20,17%
d. Despesas Patrimoniais / Depreciação / Amortização	1.686.801,13	3,52%	1.963.136,70	4,39%
e. Outras Despesas Operacionais	3.220.253,78	6,72%	2.785.902,76	6,22%
f. Trabalho Voluntário	31.266,72	0,07%	0,00	0,00%
g. Assistência Gratuita Prestada	8.164.787,34	17,03%	7.365.775,33	16,45%

4 - Superávit ou Déficit do Exercício	2017 R$	% sobre Receita	2016 R$	% sobre Receita
Superávit ou Déficit do Exercício	-1.484.665,97	-3,20%	-1.241.630,43	-2,85%

5 - Indicadores sociais internos	2017 R$	% sobre Receita	2016 R$	% sobre Receita
a. Capacitação e desenvolvimento profissional	76.522,40	0,16%	51.626,11	0,12%
b. Auxílio-creche	43.714,29	0,09%	45.651,67	0,10%
c. Saúde	192.812,24	0,41%	176.427,55	0,41%
d. Integração Funcional	45.391,67	0,10%	56.343,97	0,13%
e. Uniformes	63.251,60	0,14%	44.916,60	0,10%
f. Segurança e medicina no trabalho	62.151,27	0,13%	64.539,59	0,15%
g. Transporte	103.391,52	0,22%	136.008,63	0,31%
h. Encargos Sociais	1.553.624,52	3,34%	1.360.573,68	3,13%
i. Alimentação	252.492,72	0,54%	210.124,64	0,48%
j. Bolsas/estágios	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total - Indicadores sociais internos	**2.393.352,23**	**5,15%**	**2.146.212,44**	**4,93%**

6 - Projetos, ações e contribuições para a sociedade	2017	2016
Assistência Hospitalar Gratuita	R$ 8.164.787,34	R$ 7.365.775,33
	Total de Atendimentos 7.154	Total de Atendimentos 7.321

7 - Indicadores sobre o corpo funcional	2017	2016
Nº total de empregados(as) ao final do período	460	470
Nº de admissões durante o período	81	62
No de demissões durante o período	91	60
Composição do corpo funcional		
% de homens	11,35%	11,24%
% de mulheres	88,65%	88,76%
Composição dos cargos de chefia		
% cargos chefia ocupados por homens	24,49%	17,64%
% cargos chefia ocupados por mulheres	75,51%	82,36%
Faixa etária dos funcionários		
Abaixo de 30 anos	171	175
De 30 a 45 anos (exclusive)	182	201
Acima de 45 anos	107	94
Estagiários	0	0

8 - Qualificação do corpo funcional	2017	2016
Nº total de funcionários(as)	460	470
Nº de pós-graduados	35	32
Nº de graduados(as)	53	53
Nº de graduandos(as)	33	32
Nº de pessoas com ensino médio	275	290
Nº de pessoas com ensino médio incompleto	12	14
Nº de pessoas com ensino fundamental	46	43
Nº de pessoas com ensino fundamental incompleto	6	6
Nº de pessoas não-alfabetizadas	0	0

9 - Informações do Corpo Clínico	2017	2016
Número de médicos do Corpo Clínico	219	213
Número de especialidades atendidas	32	32

10 - Informações relevantes quanto à ética, transparência e responsabilidade social	2017
Relação entre a maior e a menor remuneração	16,06
O processo de admissão de empregados(as) é:	0% por indicação 100% por seleção
A instituição desenvolve alguma política ou ação de valorização da diversidade em seu quadro funcional?	[ ] sim, institucionalizada [x] sim, não institucionalizada [ ] não
Se "sim" na questão anterior, qual?	[ ] negros [ ] gênero [ ] opção sexual [x] portadores(as) de necessidades especiais
Na seleção de parceiros e prestadores de serviço, critérios éticos e de responsabilidade social e ambiental:	[ ] não são considerados [x] são sugeridos [ ] são exigidos
A participação de empregados(as) no planejamento da instituição:	[ ] não ocorre [ ] ocorre em nível de chefia [x] ocorre em todos os níveis
Os processos eleitorais democráticos para escolha dos coordenadores(as) e diretores(as) da organização:	[ ] não ocorrem [x] ocorrem regularmente [ ] ocorrem somente p/cargos intermediários
A instituição possui Comissão/Conselho de Ética para o acompanhamento de:	[ ] todas ações/atividades [ ] não tem [x] conduta profissional

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO DE 2017

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 1 – A INSTITUIÇÃO

O Hospital de Caridade de Erechim, fundado em 10/05/1934, é uma associação civil filantrópica, de direito privado, beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área da saúde, sem fins lucrativos. A finalidade e objetivo principal da Instituição é a prestação de assistência à saúde. Como Instituição Filantrópica, destina pelo menos 20% de sua receita efetivamente recebida na prestação de serviços de saúde em gratuidade, em conformidade com a legislação vigente, e observando o Termo de Pactuação firmado com a Prefeitura Municipal de Erechim, conforme Lei Municipal nº. 5.097 de 08/11/2011.

A Instituição possui reconhecimento de Entidade de Utilidade Pública Estadual, Utilidade Pública Municipal, e Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social.

SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e apresentadas com observância das práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as novas disposições exigidas com a adoção inicial da Lei nº. 11.638/07 e Lei nº 11.941/09 e de acordo com as Normas Brasileiras do Conselho Federal de Contabilidade Resolução CFC nº 1409 de 21 de setembro de 2012 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucros e em consonância com o Decreto nº 8.242 de 23 de maio de 2014 que regulamenta a lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009 e suas alterações. As demonstrações contábeis estão sendo divulgadas de forma consolidada, abrangendo o Hospital de Caridade de Erechim com sede na Av. Comandante Kraemer, 405 Erechim/RS e Filial Hospital de Caridade de Erechim – HC Farma com sede na Rua São Paulo, 466 Erechim/RS. As principais práticas adotadas são:

NOTA 2 – ATIVO CIRCULANTE

Os Ativos Realizáveis até o término do exercício seguinte são demonstrados como Circulantes.

a) Caixa:

Os valores registrados na conta Caixa são os valores recebidos pela entidade que serão objeto de depósito bancário no primeiro dia útil subsequente ao seu mês de competência.

b) Bancos Conta Movimento:

Registra os valores disponíveis mantidos junto às instituições financeiras.

c) Aplicações em Mercado Financeiro:

Representa os valores de aplicações financeiras junto ao mercado financeiro. Registradas pelo seu valor de aplicação, acrescido os rendimentos.

Instituição Financeira	Taxa média mensal
Banco Banrisul S/A	CDB a 99,0% do CDI
Banco do Brasil S/A	CDB a 99,0% do CDI
Banco Bradesco S/A	CDB a 99,0% do CDI
Banco Santander S/A	CDB a 99,0% do CDI
Banco Sicredi	CDB a 99,5% do CDI

d) Cheques a Receber:

Representa os valores a receber relativo a cheques emitidos por clientes particulares, para os quais houve concessão de prazo para pagamento.

e) Devedores Pessoa Jurídica:

Representa os valores a receber, referente os serviços hospitalares prestados e faturados contra os convênios, tais como Ipergs, Unimed, Coopusaude, Cabergs entre outros.

Devedores Pessoa Jurídica - Convênios	2017	2016	2015
Ipergs	1.452.792,49	1.454.885,00	1.059.656,11
Unimed	1.012.820,54	795.315,03	1.131.552,48
Coopusaude	225.038,40	185.477,40	151.369,01
Geap - Patronal	49.955,81	19.087,84	66.356,23
Correio	0,00	180,61	180,61
Cabergs	16.436,86	21.119,19	73.183,29
Cartões de Crédito	147.060,37	105.127,72	93.229,25
Cassi	64.930,91	79.351,45	26.990,09
Prefeituras	127.733,77	24.838,87	64.298,89
Postal Saúde	59.491,55	513.836,69	129.097,77
Secretaria de Saúde RS	3.744,71	14.108,96	268.194,95
Outros Convênios	274.803,08	214.434,36	244.550,23
Total	**3.434.808,49**	**3.427.763,12**	**3.308.658,91**

f) Devedores Pessoa Física:

Representa o saldo a receber de devedores pessoa física que se encontram em cobrança administrativa.

g) Adiantamentos:

Registra de forma segregada o valor adiantado a funcionários, fornecedores e prestadores de serviço.

h) Outros Créditos a Receber:

Representa os valores a receber dos alugueis referente a salas alugadas à prestadores de serviços em saúde.

i) Estoques:

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, e relacionados no Livro de Registro de Inventário.

Estoques	2017	2016	2015
Materiais e Medicamentos Reembolsáveis	613.720,22	624.141,01	525.466,37
Materiais Não Reembolsáveis	56.558,87	58.158,69	38.145,44
Generos Alimentícios	20.963,15	16.019,89	15.597,03
Total	**691.242,24**	**698.319,59**	**579.208,84**

j) Despesas Antecipadas:

Representa os seguros do prédio e de veículos, os quais são apropriados mensalmente na conta Despesas Patrimoniais a razão de 1/12 mensais. A Instituição possui cobertura de seguros em montante julgados suficientes pela Administração para cobrir sinistros com o patrimônio envolvido.

Despesas Antecipadas	Saldo 2017
Seguro do Prédio - Apólice 100.18.00006838 Travelers Seguros Brasil S/A - Vigência até 16/02/2018	1.096,50
Seguro de Automóvel - Apólice 816275-05 Sul América Cia Nacional de Seguros - Vigência até 25/09/2018	1.624,50
Seguro de Automóvel - Apólice 01.029.131.013629 HDI Seguros - Vigência até 30/04/2018	1.035,60
Total	**3.756,60**

k) Depósitos Vinculados:

Representa os valores depositados pela instituição em razão de depósitos recursais de reclamatórias trabalhistas.

NOTA 3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

a) Realizável a Longo Prazo:

1 - Devedores Pessoa Física:

Representa o saldo a receber de devedores pessoa física em cobrança na esfera judicial, considerados recebíveis à longo prazo, líquido de provisão para perdas. A provisão de perdas foi

constituída com base nas informações fornecidas pelos assessores jurídicos da Instituição, considerado pela administração montante suficiente para cobrir as perdas esperadas sobre os créditos a receber.

b) Investimentos:

Está constituído das quotas na Unicred, em razão da manutenção de conta corrente no referido estabelecimento financeiro.

c) Imobilizado e Intangível:

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. O valor de recuperação dos bens e direitos do imobilizado e intangível são periodicamente avaliados para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios das taxas de depreciação com a finalidade de atender a Lei Nº 11.638/07, Deliberação CVM No. 583/2009, Deliberação CVM Nº. 644/2010, Resolução do CFC No. 1.177/2009 (NBC TG 27 – R3 e Resolução do CFC Nº. 1.330/10 (ITG 2000 – R1).

Em 31 de dezembro de 2016, a Entidade revisou os percentuais de depreciação dos bens do imobilizado e intangível, dos grupos patrimoniais de Veículos e Edificações com base na sua estimativa de vida útil para lançamentos de depreciação no exercício de 2017. A metodologia utilizada seguiu os princípios aprovados pela Deliberação CVM 639 de 07.10.2010, bem como, as Normas ABNT que tratam da avaliação de bens e determinação da vida útil: ABNT nº 14.653-1 – Procedimentos Gerais; ABNT nº 14.653-2 – Imóveis Urbanos; e ABNT nº 14.653-5 – Máquinas e Equipamentos e Outros Bens.

1 – Imobilizado Próprio:

1.1 Imóveis e Bens de Uso – Depreciação e Amortização:

São demonstrados nos quadros abaixo a movimentação do ativo imobilizado ocorrida no ano de 2017, com referência as adições, baixas, depreciações e os ajustes. Os bens pertencentes ao ativo imobilizado desativados ou avariados durante o ano de 2017 foram baixados do sistema patrimonial e na contabilidade. Estes valores foram lançados na conta de perdas do imobilizado.

Imóveis e Bens Para Uso

Contas	Saldo em 31/12/2016	(+) Adições	(-) Baixas*	Saldo em 31/12/2017
Terrenos	6.761.297,50	0,00	0,00	6.761.297,50
Edificações	42.350.011,74	462.131,87	0,00	42.812.143,61
Instalações	301.000,00	4.532,63	0,00	305.532,63
Equip. Médico-Assist Gerais	8.115.741,19	841.164,94	(581,43)	8.956.324,70
Equipamentos de Apoio	966.917,42	143.613,99	(8.099,01)	1.102.432,40
Equip de Infra-Estrutura	1.383.398,16	42.703,54	(12.287,87)	1.413.813,83
Equip e Móveis Gerais	3.526.123,27	527.921,31	(126.579,59)	3.927.464,99
Veículos	133.212,55	0,00	0,00	133.212,55
Softwares	54.304,28	0,00	0,00	54.304,28
Direiros de Uso	6.819,12	0,00	0,00	6.819,12
Obras Complementares	97.694,80	0,00	0,00	97.694,80
Total	**63.696.520,03**	**2.022.068,28**	**(147.547,90)**	**65.571.040,41**

As baixas referem-se a bens desativados, avariados ou por vendas, ou transferência de contas

Depreciação e Amortização s/ Imobilizado

Contas	Taxa Depreciação Anual Média s/ Residual	Saldo em 31/12/2016	(+) Adições	(-) Baixas*	Saldo em 31/12/2017
Terrenos	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Edificações	1,52%	5.947.262,73	495.033,82	0,00	6.442.296,55
Instalações	20%	299.027,27	2.318,98	0,00	301.346,25
Equip. Médico-Assist Gerais	10%	4.335.547,74	634.232,86	(422,52)	4.969.358,08
Equipamentos de Apoio	10%	472.510,98	78.122,84	(6.133,23)	544.500,59
Equip de Infra-Estrutura	10%	860.433,01	96.831,75	(9.921,91)	947.342,85
Equip e Móveis Gerais	10%	1.718.791,36	323.860,03	(98.695,28)	1.943.956,11
Veículos	15,43%	70.814,40	8.521,98	0,00	79.336,38
Softwares	20%	54.210,16	94,46	0,00	54.304,62
Direiros de Uso	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Obras Complementares	4%	30.213,20	3.374,98	0,00	33.588,18
Total		**13.788.810,85**	**1.642.391,70**	**(115.172,94)**	**15.316.029,61**

As baixas de depreciação referem-se a bens desativados, avariados ou por vendas, ou transferência de contas

Valor Líquido do Imobilizado

Contas	(+) Vl. Contábil	(-) Deprec/Amortiz.	Valor Líquido em 31/12/2017
Imóveis e Bens de Uso	**65.571.040,41**	**(15.316.029,61)**	**50.255.010,80**
Imobilizações em Andamento			35.334,98
Total Imobilizado Próprio			**50.290.345,78**

1.2 – Construções em Andamento:

Registra os custos com materiais e serviços referentes as construções e reformas que estão sendo desenvolvidas. Quando da sua conclusão as mesmas serão transferidas para o Imobilizado – Edificações. Em 2017 o valor correspondente a reforma do Laboratório de Análises Clínicas foi transferida para Edificações por ter sido concluída.

Construção em Andamento	2017	2016	2015
Prédio de Apoio			
Prédio de Apoio - Materiais de Construção	0,00	0,00	340.964,25
Prédio de Apoio - Mão-de-Obra	0,00	0,00	213.434,42
Sub-Total - Prédio de Apoio	**0,00**	**0,00**	**554.398,67**
Centro Parto Normal			
CPN - Materiais de Construção	0,00	0,00	90.095,68
CPN - Mão-de-Obra	0,00	0,00	20.990,00
Sub-Total - Centro de Parto Normal	**0,00**	**0,00**	**111.085,68**
Projeto UTI Adulto			
Projeto UTI Adulto	0,00	728,01	728,01
Sub-Total - Centro de Parto Normal	**0,00**	**728,01**	**728,01**
Laboratório de Análises Clínicas			
CPN - Materiais de Construção	0,00	101.268,35	0,00
CPN - Mão-de-Obra	0,00	36.135,00	0,00
Sub-Total - Laboratório de Análises Clínicas	**0,00**	**137.403,35**	**0,00**
Total - Construção em Andamento	**0,00**	**138.131,36**	**666.212,36**

1.3 - Imobilizações em Andamento:

Registra os materiais adquiridos para uso exclusivo do setor de Marcenaria do HC, utilizados na fabricação de móveis hospitalares.

2 – Intangível:

São demonstradas a seguir as movimentações do ativo intangível ocorridas no ano de 2017 com referência a adições, amortização e ajustes, conforme quadro abaixo:

Intangível

Contas	Saldo em 31/12/2016	(+) Adições	(-) Baixas	Saldo em 31/12/2017
Software - Intangível	425.081,11	27.475,73	0,00	452.556,84
Total	**425.081,11**	**27.475,73**	**-**	**452.556,84**

Amortização s/ Intangível

Contas	Taxa Depreciação Anual Média s/ Residual	Saldo em 31/12/2016	(+) Adições	(-) Baixas	Saldo em 31/12/2017
Software - Intangível	10%	355.054,59	25.784,17	0,00	380.838,76
Total		**355.054,59**	**25.784,17**	**-**	**380.838,76**

Valor Líquido do Intangível

	(+)Vl. Contábil	(-)Deprec/Amortiz.	Valor Líquido em 31/12/2017
Total Intangível	452.556,84	(380.838,76)	71.718,08

NOTA 4 – REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS

A Entidade revisou o valor contábil líquido dos ativos em relação ao seu valor justo com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável, conforme previsto na Lei Nº 11.638/07, Deliberação da CVM Nº. 639/10, Resolução CFC Nº 1.292/10 que aprova (NBC TG 01- R3). Quando tais evidências são identificadas, o que não foi o caso em 2017, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. A Administração, para efetuar esse teste, avaliou se existe alguma desvalorização dos ativos utilizados como indicações à análise das principais fontes externas e internas que possam interferir na recuperabilidade dos ativos operacionais da Entidade e, assim, desenvolvendo uma análise da evolução dos principais indicadores de geração de Receita, Caixa, Crescimento e Retorno de Investimentos dos últimos três exercícios sociais, (2014, 2015 e 2016), mais o exercício em curso (2017).

Concluímos que ambos os métodos e/ou critérios (pelo valor líquido de venda e valor líquido de uso) utilizados demonstraram que o valor líquido contábil está a menor que o valor justo estimado, e por este motivo não é necessário qualquer lançamento contábil para redução dos valores contabilizados, e assim não foi necessário constituir provisões para recuperação de ativos imobilizado e intangível do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2017.

NOTA 5 – PASSIVO CIRCULANTE

Os Passivos Exigíveis até o término do exercício seguinte são demonstrados como Circulantes.

a) Fornecedores:

Representa o saldo a pagar para fornecedores de insumos para a instituição, os quais são reconhecidos no momento da compra.

Fornecedores	2017	2016	2015
Total	**888.999,82**	**1.012.037,73**	**973.130,47**

b) Obrigações Tributárias, Previdenciárias, Sociais e Trabalhistas:

Abrangem valores a recolher de retenções de impostos de pessoas físicas e jurídicas, contribuições previdenciárias retidas de funcionários e prestadores de serviços, e contribuições ao FGTS e PIS.

Obrigações	2017	2016	2015
Obrigações Tributárias	165.358,11	137.591,04	117.197,61
Obrigações Previdenciárias	106.436,34	96.903,23	79.781,81
Obrigações Sociais e Trabalhista	185.014,68	174.524,11	163.101,79
Total	**456.809,13**	**409.018,38**	**360.081,21**

c) Ordenados a Pagar e Provisões Trabalhistas:

Demonstra o montante a pagar a título de folha de salários de funcionários, e a respectiva provisão de férias.

Ordenados a Pagar e Provisões	2017	2016	2015
Ordenados a Pagar	729.425,81	715.400,94	625.032,31
Provisão de Férias	1.774.159,75	1.669.486,88	1.527.932,92
Total	**2.503.585,56**	**2.384.887,82**	**2.152.965,23**

d) Títulos a Pagar e Serviços a Repassar:

Apresenta o montante a ser pago a título de serviços profissionais, repasses para a associação dos funcionários do hospital, empréstimos de funcionários consignados em folha de pagamento e repasses de honorários profissionais a serem efetuados quando do efetivo recebimento dos convênios.

Títulos a Pagar e Serviços a Repassar	2017	2016	2015
Serviços de Saúde a Pagar	685.165,15	636.056,92	663.126,69
Serviços de Saúde a Repassar	548.272,42	649.576,45	566.842,43
Emprest. Consignado de Funcionários	35.036,36	33.538,59	32.215,00
Processo e Acordos Trabalhistas	0,00	23.179,01	0,00
Associação de Funcionários - ACREF a Repassar	129.631,52	123.198,39	117.590,22
Serviços Jurídicos	0,00	180.000,00	0,00
Total	**1.398.105,45**	**1.645.549,36**	**1.379.774,34**

e) Contas Transitórias:

Constituída por depósitos iniciais de pacientes restituíveis, realizados por pacientes quando de sua internação, para dar cobertura aos gastos incorridos, sendo este valor deduzido do total da conta hospitalar quando da emissão da nota fiscal.

f) Bancos Conta Empréstimo:

Registra a utilização dos limites de crédito, e operações de financiamentos para aquisição de bens patrimoniais, e empréstimos tomados no mercado financeiro para suprir as deficiências de capital de giro. Principais credores em 31/12/2017:

Instituição Financeira	Taxa média mensal	Saldo 2017
Banco Banrisul S/A - Transf Saldo devedor c/c /conta rotativa		176.002,94
Banco Banrisul S/A - Capital de Giro	CDI + 070%	164.490,00
Banco Banrisul S/A - FINAME	0,37%	7.174,20
Banco Banrisul S/A - BNDES	0,57%	7.060,00
Cooperativa Unicred Erechim	1,39%	21.499,20
Cooperativa Unicred Erechim - Capital de Giro	CDI + 0,50%	99.996,00
Total		**476.222,34**

g) Subvenção e Assistências Governamentais a Realizar:

Registra os saldos em 31/12/2017 dos valores recebidos de subvenção e assistência governamentais, que serão reconhecidas como receita, em base sistemática, no exercício de 2018, observando o disposto na NBC TG 07.

Subvenção e Assistencia Governamentais a Realizar - Curto Prazo	2017	2016	2015
Governo do Estado RS - Secr da Saúde - Convênio nº 223/2012	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Prefeitura Municipal de Erechim - Lei nº 5.555 de 26/12/2013	20.560,05	20.560,05	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 808241/2014	9.258,18	9.258,18	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821133/2015	12.590,48	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821137/2015	9.472,94	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821846/2015	7.140,41	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821861/2015	1.915,29	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821866/2015	8.400,67	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821867/2015	5.506,95	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821871/2015	12.305,17	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821892/2015	5.504,91	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 823922/2015	2.051,41	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 823925/2015	7.485,87	0,00	0,00
Total	**107.192,33**	**34.818,23**	**5.000,00**

h) Doações Patrimoniais a Realizar:

Registra o saldo em 31/12/2017 dos recebimentos de doações patrimoniais que serão reconhecidas como receita, em base sistemática, no exercício de 2018, observando o disposto na NBC TG 07.

Doações Patrimoniais a Realizar - Curto Prazo	2017	2016	2015
Doação - Toshiba Medical do Brasil Ltda	235,13	235,13	235,12
Total	**235,13**	**235,13**	**235,12**

NOTA 6 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Representa as obrigações com vencimentos posteriores ao término do exercício seguinte.

a) Empréstimos e Financiamentos Nacionais:

Representa o montante dos empréstimos obtidos junto ao mercado financeiro, exigíveis após o término do exercício de 2018.

Instituição Financeira	Vencimento	Taxa média mensal	Saldo 2017
Banco Banrisul S/A - Capital de Giro	nov/19	CDI + 0,50%	110.000,00
Banco Banrisul S/A - Capital de Giro	jun/19	CDI + 070%	12.996,00
Cooperativa Unicred Erechim - Capital d	ago/20	CDI + 0,50%	166.660,00
Total			**289.656,00**

b) Subvenção e Assistências Governamentais a Realizar:

Registra os saldos em 31/12/2017 dos valores recebidos de subvenção e assistência governamentais que serão reconhecidas como receita, em base sistemática, nos exercícios posteriores a 2018, observando o disposto na NBC TG 07. Em 31/12/2017 ocorreu a transferência para a conta Subvenção e Assistência Governamentais a Realizar à Curto Prazo no valor de R$: 107.192,33. Os convênios 835269/2016, 835272/2016, 836387/2016 e 836625/2016 estão com os processos em andamento.

Subvenção e Assistencia Governamentais a Realizar - Longo Prazo	2017	2016	2015
Governo do Estado RS - Secr da Saúde - Convênio nº 223/2012	21.013,58	26.013,58	31.013,58
Prefeitura Municipal de Erechim - Lei nº 5.555 de 26/12/2013	257.133,70	277.693,75	300.000,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 808241/2014	70.970,96	80.229,14	100.000,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821133/2015	108.036,69	140.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821137/2015	81.285,60	110.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821846/2015	61.270,62	85.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821861/2015	16.272,06	20.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821866/2015	71.371,16	102.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821867/2015	46.786,48	65.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821871/2015	105.588,44	130.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 821892/2015	46.769,14	65.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 823922/2015	17.602,75	24.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 823925/2015	64.234,93	79.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 835269/2016	82.828,00	82.828,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 835272/2016	50.000,00	50.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836387/2016	150.000,00	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836625/2016	300.000,00	0,00	0,00
Total	**1.551.164,11**	**1.336.764,47**	**431.013,58**

CONVÊNIO - SICONV
Prestações de Contas Realizada em 2017

Nº do Convênio	Valor do Convênio	Bens Adquiridos	
Convênio 821861/2015	20.000,00	1	Incubadora
Convênio 821866/2015	102.000,00	12	Camas Hospitalares Elétricas
Convênio 821867/2015	65.000,00	1	Foco Cirúrgico de Teto Skyled
Convênio 821892/2015	65.000,00	1	Foco Cirúrgico de Teto Skyled
Convênio 821133/2015	140.000,00	1	Digitalizador CR - 30 XM
Convênio 821137/2015	110.000,00	10	Camas Hospitalares Elétricas
		1	Eletrocardiógrafo Cardio Care
		2	Elevador Individual - Transfer Hospitalar
Convênio 821846/2015	85.000,00	10	Camas Hospitalares Elétricas
Convênio 821871/2015	130.000,00	1	Termodesinfectora WDS
Convênio 823922/2015	24.000,00	1	Monitor Multi Básico
		1	Fototerapia
Convênio 823925/2015	79.000,00	2	Bisturi Elétrico
		1	Mesa Cirúrgica Motorizada

c) Doações Patrimoniais a Realizar:

Registra os saldos dos valores recebidos de doações patrimoniais que serão reconhecidas como receita nos exercícios posteriores a 2018, observando o disposto na NBC TG 07. Em 31/12/2017 foi transferido o valor de R$: 235,13 para Doações Patrimoniais a Realizar à Curto Prazo.

Doações Patrimoniais a Realizar - Longo Prazo	2017	2016	2015
Doação - Toshiba Medical do Brasil Ltda	950,16	1.185,29	1.420,41
Total	**950,16**	**1.185,29**	**1.420,41**

NOTA 7 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Patrimônio Social:

Está composto pelo patrimônio inicial mais os superávit´s ou déficit´s dos exercícios anteriores até o exercício findo no ano de 2016. No ano de 2017, após a aprovação por Assembleia Geral, houve a transferência de R$ (1.241.630,43) do déficit total do exercício 2016.

Patrimônio Social Próprio	2017
Saldo de 31/12/2016	51.322.942,48
Transferência do Déficit - Exercício 2016	-1.241.630,43
Total	**50.081.312,05**

b) Superávit´s ou Déficit´s do Exercício:

Registra o resultado do exercício, que após aprovação da Assembleia Geral, é transferido para o Patrimônio Social. Em 2017, foi transferido o déficit total do ano de 2016 no valor de (R$ 1.241.630,43) e registrado o valor do déficit total do ano corrente de (R$ 1.484.665,97).

NOTA 8 - RECEITAS

As receitas são apuradas pelo regime de competência e mediante documentação idônea.

a) Receitas com Pacientes:

Representam os valores apurados com a prestação de serviços de atendimento a pacientes.

b) Doações e Bonificações:

No ano de 2017, foram recebidas doações e bonificações de terceiros, pessoas físicas e jurídicas, no valor de R$148.299,90. As Doações Patrimoniais foram reconhecidas as parcelas correspondentes ao exercício de 2017, em base sistemática no valor de R$ 235,13.

Receitas com Doações e Bonificações	2017
Bonificações	56.464,10
Doações de Terceiros	91.835,80
Doações Patrimoniais - Toshiba Medical do Brasil Ltda - Parcelas reconhecidas em 2017	235,13
Total	**148.535,03**

c) Subvenções:

Foram reconhecidas a título de subvenções as parcelas, correspondente ao exercício de 2017, em base sistemática, conforme previsto na Resolução CFC nº 1305/10 – NBC TG 07.

Receitas com Subvenção e Assistência Governamentais	2017
Subvenção e Assistência Federais	**41.407,22**
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 808241/2014 - Ministério da Saúde)	9.258,18
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821861/2015 - Ministério da Saúde)	965,51
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821866/2015 - Ministério da Saúde)	4.234,86
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821867/2015 - Ministério da Saúde)	2.776,11
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821892/2015 - Ministério da Saúde)	2.775,08
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821133/2015 - Ministério da Saúde)	5.277,65
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821137/2015 - Ministério da Saúde)	3.970,85
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821846/2015 - Ministério da Saúde)	2.993,11
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 821871/2015 - Ministério da Saúde)	5.158,06
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 823922/2015 - Ministério da Saúde)	859,90
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 823925/2015 - Ministério da Saúde)	3.137,91
Subvenção e Assistência Estaduais	**5.000,00**
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Convênio nº 223/2012 - Governo do Estado do RS)	5.000,00
Subvenção e Assistência Municipais	**20.560,05**
(Parcelas reconhecidas em 2017 ref Lei Municipal nº 5.555/2013 - Prefeitura Municipal de Erechim)	20.560,05
Total	**66.967,27**

NOTA 9 – RECEITAS COM E SEM GRATUIDADES

O quadro a seguir visa demonstrar o valor das receitas com e sem as gratuidades da entidade.

Demonstrativo de Receitas Consolidadas com e sem Gratuidades

	2017	2016	2015
RECEITAS OPERACIONAIS COM PACIENTES			
Pacientes Internados e Ambulatoriais	35.469.617,03	33.641.723,04	31.034.151,86
Pacientes Assistência Hospitalar Gratuita	7.779.168,64	6.985.478,52	6.456.825,02
RECEITAS OPERACIONAIS COMPLEMENTARES	2.964.013,54	2.766.241,59	2.996.988,15
OUTRAS RECEITAS	254.739,70	131.769,86	94.118,72
TOTAL DE RECEITAS CONSIDERANDO GRATUIDADES	**46.467.538,91**	**43.525.213,01**	**40.582.083,75**
(-) Assistência Hospitalar Gratuita	-7.779.168,64	-6.985.478,52	-6.456.825,02
TOTAL DE RECEITAS SEM CONSIDERAR GRATUIDADES	**38.688.370,27**	**36.539.734,49**	**34.125.258,73**

NOTA 10 - ASSISTÊNCIA GRATUITA

No exercício de 2017 foi registrada a importância total de R$ 8.164.787,34 de aplicação em assistência gratuita. Este valor é composto de duas rubricas:

1. Custo com Assistência Hospitalar Gratuita: conta redutora das Receitas com Pacientes, correspondente aos valores de atendimentos prestados na área ambulatorial e de internações de pacientes, realização de exames de diagnóstico, eventos e campanhas de saúde preventiva e demais serviços e atendimentos gratuitos. Registrou em 2017 a cifra de R$ 7.779.168,64.

2. Custo com Assistência Hospitalar Gratuita: conta do grupo das Despesas, correspondente ao pagamento de profissionais para atendimento de pacientes de assistência gratuita, doações e contribuições efetuadas. Em 2017 este grupo de contas registrou um montante de R$ 385.618,70.

No exercício de 2017 realizou-se a aplicação de 20% sobre a receita efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, conforme disposições da Lei 12.101/09, Lei 12.453/11, da Portaria MS 1.970/11, Decreto 8.242/14 e Portaria 834/2016. Observando, também, o Termo de Pactuação firmado com a Prefeitura Municipal de Erechim - Lei Municipal nº. 5.097 de 08/11/2011.

O quadro abaixo demonstra a aplicação realizada no ano de 2017, que atingiu o percentual de 23,04% em relação à Receita do Hospital. Apresenta também o comparativo do praticado nos anos de 2016 e 2015.

Hospital de Caridade de Erechim	CNPJ 89.428.718/0001-97			
DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO EM GRATUIDADES				
Valores Expressos em Reais				
	2017	2016	2015	TOTAL
Receitas Operacionais Com Pacientes - Internados e Externos	35.469.617,03	33.641.723,04	31.034.151,86	100.145.491,93
(+)Saldo Contas a Receber 2016 (Cheques a Receber; Devedores PJ; Devedores PF)	4.179.618,37	4.222.128,23	3.591.642,17	11.993.388,77
(-)Saldo Contas a Receber 2017 (Cheques a Receber; Devedores PJ; Devedores PF)	-4.212.930,09	-4.179.618,37	-4.222.128,23	-12.614.676,69
Receita Efetivamente Recebida na Prestação de Serviços em Saúde(*)	**35.436.305,31**	**33.684.232,90**	**30.403.665,80**	**99.524.204,01**
Assistência Hospitalar Gratuita Aplicada	**8.164.787,34**	**7.365.775,33**	**6.662.543,09**	**22.193.105,76**
% Assistência Hospitalar Gratuita Aplicada	**23,04%**	**21,87%**	**21,91%**	**22,30%**

(*) Conforme disposto pela Lei 12.101/09, Lei 12.453/11, Decreto 8.242/2014 e Portaria 834/2016

Atendimentos Realizados em Assistência Gratuita	2017	2016	2015
Paciente-dia	4.598	4.484	4.647
Pessoas Atendidas no Centro Cirúrgico	94	147	115
Pessoas Atendidas no Ambulatório e P.S.	345	339	345
Pessoas Atendidas no Centro de Diagnóstico por Imagem	386	499	484
Pessoas Atendidas no Laboratório de Analises Clínicas	829	766	665
Pessoas Atendidas nos Eventos de Saúde Externos	902	1.086	1.200
Total de Atendimentos Realizados em Assistência Gratuita	**7.154**	**7.321**	**7.456**

NOTA 11 – CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS

a) Contingências cíveis:

Os processos cíveis contra a entidade remontam um valor total estimado de R$ 530.000,00 caso ocorra perda integral dos mesmos, segundo informações fornecidas pelos consultores jurídicos.

b) Contingências trabalhistas:

Os processos trabalhistas contra a entidade possuem um valor total estimado de R$ 464.000,00 caso ocorra perda integral dos mesmos, segundo informações fornecidas pelos consultores jurídicos.

c) Provisão para Contingências Judiciais:

A Administração, com o suporte dos consultores jurídicos, e com base na natureza dos processos, embora a maioria dos mesmos apresente insuficiência de subsídios devido a fase em que se encontram, constituiu provisão para contingências judiciais no montante de R$ 50.000,00 considerando que este valor é suficiente para cobrir as perdas esperadas para 2018.

NOTA 12 – RENÚNCIA FISCAL

O Hospital de Caridade é uma instituição imune, por atender as disposições do Artigo 150, VI, "c", da Constituição Federal do Brasil, e Artigos 14 e 9º, IV, "c", da Lei 5.172/66 (CTN).

Conforme estabelece a Resolução 1409/12 – ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucro, o HC realiza o registro contábil dos tributos objeto de renúncia fiscal:

1) Contribuições Previdenciárias:

- Folha de Pagamento: 20% para quota patronal, 5,8% para terceiros, 3% para RAT.
- Contribuintes Individuais: 20% para quota patronal.

2) COFINS: alíquota de 3% sobre a receita.

Demonstrativo de Apropriação de Isenções	Exercício Findo em 31.12.2017	
Contribuições Previdenciárias - Quota Patronal - Terceiros - RAT		
INCIDÊNCIAS	**BASE CÁLCULO R$**	**TOTAL R$**
Sobre Folha Pagto	15.559.453,39	4.481.122,57
Sobre Contribuintes Individuais	1.068.585,88	213.717,18
Sub-Total 1 - Quota Patronal-Terceiros-RAT	**16.628.039,27**	**4.694.839,75**
COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social		
INCIDÊNCIAS	**BASE CÁLCULO R$**	**TOTAL R$**
Sobre Receita	38.687.745,86	1.160.632,39
Sub-Total 2 - COFINS s/ Receita	**38.687.745,86**	**1.160.632,39**
TOTAL GERAL		**5.855.472,14**

O valor aplicado em Assistência Gratuita foi superior ao benefício recebido com as isenções de Contribuições Previdenciárias e COFINS, em 39,44%, sendo R$ 8.164.787,34 aplicados em gratuidades e R$ 5.855.472,14 de isenções.

NOTA 13 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme determinado pela Interpretação Técnica Geral ITG 2002 (R1) Entidade Sem Fins Lucrativos, o Hospital de Caridade de Erechim mensurou e registrou os trabalhos voluntários recebidos em 2017 pelos membros integrantes da Direção do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva. O Valor do trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço, conforme ata de aprovação da Diretoria Executiva do HC datada de 18/01/2017.

Trabalho Voluntário	2017
Trabalho Voluntário - Órgãos da Administração	31.266,72
Total	**31.266,72**

O referido valor não teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos em 2017 como receita e despesa operacional, em montantes iguais, sem efeito no déficit do exercício.

III - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 14 - DA APRESENTAÇÃO DOS RELATÓRIOS

Todas as Demonstrações Contábeis estão apresentadas em moeda corrente nacional - REAL - sem qualquer tipo de atualização monetária ou conversão para qualquer outro indexador.

NOTA 15 – RESULTADO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No ano de 2017 não foi registrado nenhum evento que tenha, ou possa vir a produzir, modificações e efeitos relevantes na situação financeira e aos resultados futuros da Entidade.

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2017.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF: 939.933.070-20	CPF: 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral	Administrador	Contadora
	CRA/RS 18.909	CRA/RS 42.442	CRC/RS 80.553/O-0

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte e seis dias do mês de março de dois mil e dezoito, a partir das dezessete horas, na sala de Reuniões do HC, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do Hospital de Caridade de Erechim, CNPJ 89.428.718/0001-97.

Os conselheiros procederam ao exame das atividades da entidade através de Relatórios e Demonstrativos, bem como das Demonstrações Contábeis, referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2017, compostas do Balanço Patrimonial, da Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido, da Demonstração de Fluxo de Caixa, da Demonstração do Valor Adicionado, do Demonstrativo de Informações de Natureza Social e Ambiental, Gratuidades e das Notas Explicativas, acompanhadas do Parecer da Auditoria Independente.

O Conselho Fiscal do Hospital de Caridade de Erechim, em função das suas atribuições legais e estatutárias, através da análise da documentação apresentada, das informações prestadas pela Diretoria Executiva e Administração, e do Parecer da Auditoria Independente emitido por TSA AUDITORES ASSOCIADOS SS - Contador Nilton Antonio Tiellet Borges CRC RS-015233/O-8 – CNAI 81, apresentado sem ressalva, que declara que as Demonstrações Contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira do Hospital de Caridade de Erechim em 31/12/2017, são de opinião que as citadas peças, examinadas à luz da legislação societária vigente, refletem adequadamente a situação patrimonial e financeira da Entidade, recomendando sua aprovação pela Assembleia Geral.

Erechim/RS, 26 de março de 2018

Angelo Giaretton	Alcides Benincá	Adalberto Batista Valentini
	Tânia Nunes Bergamin	Wanderlei Gasperim

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À

Diretoria do

HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM

Eechim - RS

1. **OPINIÃO**

Examinamos as demonstrações contábeis do HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e as respectivas demonstrações do Resultado, das Mutações do Líquido 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 anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM em 31 de dezembro de 2017, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

2. **BASE PARA A 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 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.

3. **OUTRAS INFORMAÇÕES QUE ACOMPANHAM AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E O RELATÓRIO DO AUDITOR**

A **administração** da Entidade é responsável por 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 uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

4. **RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação 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 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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

5. **RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Nossos trabalhos visam obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro e, assim, emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão 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 de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Alem disso:

a) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

b) Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

c) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidencia 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.

d) 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.

e) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

f) 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 significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza significativa, 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 inevidências 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.

g) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração 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 administração 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.

6. **OUTROS ASSUNTOS**

Demonstração do Valor Adicionado – Examinamos, também, a demonstração individual do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2017, cuja apresentação é requerida pela legislação brasileira e normas contábeis brasileiras, e como informação suplementar pelas IFRS que não requerem a apresentação da DVA. Essa demonstração foi submetida ao mesmo procedimento de auditoria descrito anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior – Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016, apresentados para fins de comparação, foram auditados por nós, conforme relatório datado de 21 de março de 2017, o qual não conteve qualquer modificação.

Porto Alegre, 22 de março de 2018

Nilton Antonio Tiellet Borges

Contador CRC RS-015233/O-8 - CNAI 81

Registro CVM Ato Declaratório 5417, DOU 14/05/99 - Código CVM 7722

CPF 005.449.140-15

TSA Auditores Associados Sociedade Simples

CRC RS-004240/O-1

CNPJ 05.750.330/0001-18