

HOSPITAL NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO S.A.

**CONCILIAÇÃO COMPARATIVA ENTRE O BALANÇO PATRIMONIAL PELA LEI
Nº 6.404/76 E A LEI Nº 4.320/64 EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015**
(em milhares de reais)

ATIVO	2016			2015		
	6.404/76	4.320/64	Diferença	6.404/76	4.320/64	Diferença
Circulante	129.628	129.628	-	129.398	129.398	-
Não Circulante	376.208	376.208	-	300.936	300.936	-
Total	505.836	505.836	-	430.334	430.334	-

PASSIVO	2016			2015		
	6.404/76	4.320/64	Diferença	6.404/76	4.320/64	Diferença
Circulante	2.642.001	2.642.001	-	2.852.451	2.860.202	(7.751)
Não Circulante	526.918	526.918	-	544.093	544.093	-
Patrimônio Líquido	(2.663.083)	(2.663.083)	-	(2.966.210)	(2.973.961)	7.751
Total	505.836	505.836	-	430.334	430.334	-

Em 2016 não existem diferenças a serem explicadas. Em 2015 a diferença no Passivo Circulante anula a diferença do Patrimônio Líquido, conforme explicamos nos itens a seguir:

- 1 - No Balanço Patrimonial elaborado em conformidade com a Lei nº 4320/64, extraído do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, no Passivo Circulante encontra-se registrado na conta 21892.39.02 – Repasse Recebido Diferido o montante de R\$ 7.751, referente recursos diferidos ou recursos a receber/liberar, com base na diferença entre os recursos recebidos menos às despesas executadas. A contrapartida desse registro está contabilizada no Resultado Diminutivo do Exercício na conta 36402.02.02 - Repasse Diferido – Inscrição. Como o referido valor não tem registro correspondente na contabilidade da Lei nº 6.404/76, gera a diferença.
- 2 - Com o encerramento de exercício o saldo das contas de despesa, receita, resultado aumentativo e resultado diminutivo são transferidos para o Patrimônio Líquido, em 2015 para a conta 23721.01.00 - Lucros e Prejuízos do Exercício.. Desta forma o valor contabilizado na conta 36402.02.02, sem registro correspondente na contabilidade da Lei nº 6.404/76 de R\$ 7.751, também foi transferido para essa conta, gerando no Patrimônio Líquido a mesma diferença.

Adriana Denise Acker
Diretora Superintendente
CPF 542.756.360-15

Ibanez Ferreira Filter
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 256.508.070-00

Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Técnico
CPF 208.597.830-49

Rozinha Topanotti Trentin
Av. Francisco Trein número 596
Porto Alegre - RS – Fone: 51-3255-1614
Cont.CRC- RS 41.119 - CPF 257.247.890-00