

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018

ATIVO	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE		
Realizável		
Disponível		
Caixa	-	2.879,69
Bancos c/Movimento	413.021,43	197.028,85
Bancos c/Aplicações	609.092,89	343.261,64
	1.022.114,32	543.170,18
Realizável Até o Exercício Seguinte		
Pacientes SUS/Ambulatório a Receber	364.211,35	354.914,40
Pacientes Unimed a Receber	-	27.320,20
Pacientes Apas a Receber	-	293,60
Pacientes Cabesp a Receber	-	1.572,70
Pacientes Economus a Receber	-	876,42
Pacientes São Francisco a Receber	-	717,01
Pacientes Cartões a Receber	1.921,58	6.495,75
Adiantamento a Fornecedores	30.771,50	-
Encargos Tributários a Receber	-	7.934,89
Bloqueio Judicial a Receber	137.828,69	122.969,84
Aluguél a Receber	69.660,47	36.624,20
DPVAT a Receber	-	18.202,16
Provisão de Perdas (-)	(24.498,56)	(24.498,56)
	579.895,03	553.422,61
Estoques		
Drogas e Medicamentos e Material Hospitalar	205.889,09	189.988,40
Almoxarifado	83.726,86	73.750,05
Equipamentos de Proteção Individual-EPI	2.690,98	2.306,47
Outras Imobilizações	292.306,93	266.044,92
PERMANENTE		
Imobilizado		
Edificações	4.112.300,40	4.112.300,40
Edificações-Depreciação (-)	(657.968,16)	(493.476,12)
Terrenos	3.474.868,33	3.474.868,33
Móveis e Utensílios	244.583,91	243.584,91
Móveis e Utensílios Depreciação (-)	(90.094,23)	(67.373,75)
Equipamentos Hospitalares	927.245,05	924.976,81
Equipamentos Hospitalares Depreciação (-)	(286.238,12)	(193.703,84)
Computadores e Periféricos	56.747,56	56.747,56
Computadores e Periféricos Depreciação (-)	(42.219,71)	(32.270,60)
Máquinas e Equipamentos	390.965,29	384.546,39
Máquinas e Equipamentos Depreciação (-)	(150.779,32)	(113.057,68)
Bens em Comodato	63.850,00	63.850,00
	8.043.261,00	8.360.992,41
TOTAL DO ATIVO	9.937.577,28	9.723.630,12

PASSIVO	2019	2018
CIRCULANTE		
Fornecedores	651.605,97	536.052,09
Salários e Ordenados a Pagar	195.277,37	269.665,82
Pensão Alimentícia a Pagar	777,14	-
Décimo Terceiro Mês a Pagar	-	237.506,69
Provisão de Férias e Encargos a Pagar	351.316,25	222.708,58
Ações Trabalhista a Pagar	104.019,14	-
Honorários Médicos a Pagar	863.768,35	751.973,97
Empréstimo Caixa Economica Federal a Pagar-CP	890.266,80	890.267,04
Juros Bancários - CP	(496.368,40)	(579.315,00)
Parcelamento Refis a Pagar - CP	58.198,32	29.404,32
FGTS a Pagar	62.752,42	43.121,16
INSS a Pagar empregado	86.883,30	70.956,91
INSS a Pagar Médicos	15.519,67	7.429,70
Plano de Saúde a Pagar	123.874,33	2.911,40
Empréstimo Consignado a Pagar	22.490,22	396,66
Contribuição Sindical a Pagar	1.262,39	5.129,01
Energia Elétrica a Pagar	95.142,52	80.127,63
Água e Esgoto a Pagar	15.202,44	29.552,46
Telefone a Pagar	-	973,90
IRRF a Pagar Empregado	7.687,20	11.712,64
IRRF a Pagar Médicos	12.726,58	16.572,85
Cheques Emitidos a Compensar	-	26.102,25
Pis Cofins e CSLL a Pagar	71.055,64	68.894,79
Subvenção Federal a Realizar	747.515,32	548.233,96
	3.880.972,97	3.270.378,83
EXIGIVÉL A LONGO PRAZO		
Empréstimo Caixa Economica Federal a Pagar - LP	2.596.611,85	3.486.878,65
Juros Bancário - LP	(739.080,04)	(1.235.448,44)
Fornecedores a Pagar - LP	29.218,12	-
Água e Esgoto a Pagar - LP	2.533,75	-
Parcelamento Refis a Pagar - LP	224.953,67	162.953,64
	2.114.237,35	2.414.383,85
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	4.721.555,13	4.721.555,13
Déficit Acumulado	(746.537,69)	-
Déficit do Exercício	(96.500,48)	(746.537,69)
	3.878.516,96	3.975.017,44
VALORES DE TERCEIROS		
Bens em Comodato	63.850,00	63.850,00
	63.850,00	63.850,00
TOTAL DO PASSIVO	9.937.577,28	9.723.630,12

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.


Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor


Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9


Bruno Cesar dos Santos Ramos
Tesoureiro

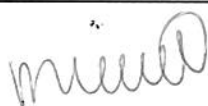
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2019	2018
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
Pacientes SUS/Ambulatorio	4.190.120,52	4.190.689,91
Pacientes Particulares	156.906,49	135.001,77
Pacientes-Cabesp	4.927,07	5.389,98
Pacientes-Cassi	4.302,48	4.061,66
Pacientes-Economus	3.970,97	4.488,02
Pacientes-São Francisco	10.485,70	23.571,40
Pacientes-Unimed	309.233,98	352.731,38
Pacientes--Geap	210,00	120,92
Pacientes-lamspe	152.043,43	91.916,13
Pacientes-Aspas	2.804,96	4.558,63
Pacientes-Unoeste	165.544,87	131.518,76
Pacientes-Ministério da Marinha	-	841,34
Pacientes-Amil	1.491,96	1.719,37
Pacientes-Notredame	-	70,13
Pacientes-Bradesco Saúde	10.731,29	-
Pacientes-Vitallis	305,48	-
Pacientes-Cassp	90,00	-
(-) Glosas	(18.280,13)	-
	4.994.889,07	4.946.679,40
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
Auxílios e Subvenções-Municipal	5.556.100,00	4.920.000,00
Auxílios e Subvenções-Estadual	-	100.000,00
Auxílios e Subvenções-Federal	130.000,00	-
Auxílios e Subvenções-Federal-Depreciação	50.000,04	50.000,04
Contribuições e Donativos-Conta de Luz	-	6.016,00
Doações Bolsa de Sangue	-	3.990,94
Doações Pessoas Físicas	24.529,24	3.593,53
Doações Pessoas Jurídicas	5.847,00	-
Doações Quarto SUS	79.001,06	-
Descontos Obtidos	7.572,61	10.503,03
Promoção Leilão-Hospital Amaral	-	5.000,00
Receita Venda Rifa Moto	31.936,00	-
Receita Laboratório/Fisioterapia	144.865,99	35.841,32
Rendimentos Aplicação Financeira	16.725,05	12.839,67
Crédito Nota Fiscal Paulista	3.488,16	5.237,38
Receita Concessão Espaço Físico	33.036,27	36.624,20
Subvenções Secretaria da Saúde-Pro Santa Casa	359.100,00	389.025,00
Subvenções Secretaria da Saúde-Solidariedade	27.312,52	25.744,40
Receitas Diversas	-	137,84
Recuperação de Despesas-Oeste Saúde	12.007,04	-
Recuperação de Despesas-Consignado	603,54	-
	6.482.124,52	5.604.553,35

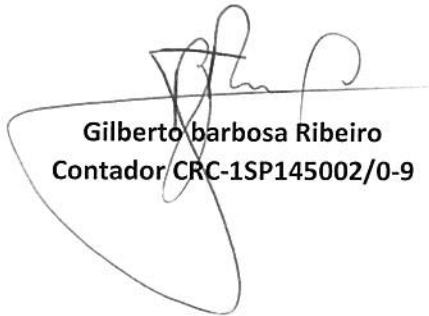




DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2019	2018
DESPESAS OPERACIONAIS		
Pessoal Serviços Próprios		
Salários e Ordenados	3.089.049,39	3.195.095,12
Férias	425.366,84	293.805,45
Décimo Terceiro Mês	247.723,07	264.418,98
Ações Trabalhistas	116.920,88	4.600,00
Uniformes	2.431,00	2.136,00
Cesta Básica	165.769,62	149.138,94
Curso Profissionalizante	-	285,00
Jovem Aprendiz-CIEE	5.401,81	6.960,88
FGTS	273.869,68	281.120,26
FGTS Multa Rescisório	2.861,96	4.755,93
	4.329.394,25	4.202.316,56
Pessoal Serviços de Terceiros		
Honorários Médicos-Pessoa Física	697.278,43	665.246,49
Honorários Médicos-Pessoa Jurídica	3.333.751,33	3.381.325,45
Honorários Perícia Judicial	1.086,24	-
Honorários Advocatícios	23.333,33	27.500,00
	4.055.449,33	4.074.071,94
Medicamentos, Material e Componentes		
Generos Alimentícios	182.864,32	182.502,60
Impressos e Material de Escritório	58.044,66	52.839,15
Material de Limpeza/Higiene	123.602,74	91.181,47
Material de Lavanderia e Roupas	37.343,05	36.459,30
Drogas e Medicamentos e Mat.Hospitalar	679.842,47	723.911,34
Bolsa de Sangue	-	5.374,34
Equipamentos de Proteção Individual	7.401,97	1.817,81
Descartáveis	33.339,01	27.455,92
Material de Uso e Consumo	6.491,08	19.851,08
Oxigênio e Carbogênio	252.875,20	212.589,58
	1.381.804,50	1.353.982,59
Despesas Administrativas		
Alvarás e Registros	4.961,10	3.392,39
Auditoria Contábil	22.600,00	10.220,00
Brindes e Ofertas	9.994,00	-
Correios e Telégrafos	2.128,55	1.423,85
Conservação de Móveis e Utensílios	26.071,51	23.670,34
Conservação de Edificações e Instalações	56.788,66	28.292,77
Despesas Centro Processamento de Dados-CPD	84.449,74	88.532,59
Conservação de Instrumentos Médicos e Cirurgia	2.159,36	5.869,41
Conservação de Máquinas e Equipamentos	3.980,00	-
Contribuições e Doativos	398,23	634,80
Contribuições Confederativas	7.627,72	4.350,94
Contribuição Sindical/Assistencial	4.290,40	-
Colchões Roupas e Semilares	16.633,72	-
Despesas de Cartório	711,22	923,33
Despesas de Viagens/Ajuda de Custo/Diárias	11.433,40	25.672,07
Depreciação/Amortização	327.417,55	328.665,78
Exames Radiológicos e Laboratório	10.524,29	4.002,58

Fretes e Carretos	5.500,00	5.500,00
Fotocópias e Autenticações/Locação	19.254,02	18.039,30
Impostos e Taxas Municipais	904,48	962,24
Impostos e Taxas Diversas	1.790,13	160,01
Jornais e Revistas/Publicidades	3.305,00	4.381,00
Isonção Usufruída(inss e cofins)	1.529.640,81	1.493.039,10
Isonção Usufruída(inss e cofins) (-)	(1.529.640,81)	(1.493.039,10)
Energia Elétrica	158.376,90	204.159,21
Material de Consumo	2.004,10	1.026,51
Despesas com Adornos	155,30	180,00
Plano de Saúde Unoeste	75.002,82	79.081,39
Segurança Patrimonial	-	1.591,40
Telefones	7.788,98	22.758,50
Agua e Esgoto	45.729,48	44.561,55
	911.980,66	908.051,96
Despesas Financeiras/Juros e Multas		
Despesas Financeiras/Tarifas	38.923,94	29.641,36
Despesas com Perdas/Estoque	3.832,21	-
Devolução convênio 836940/16	90.912,70	-
Multas e/ou Juros de Mora	61.239,70	67.696,00
Multas e/ou Juros de Mora-Refis	33.276,69	-
Multa Por Infração a C.L.T.	19.850,69	6.992,71
Juros Passivos	5.736,82	5.515,44
Juros Passivos-White Martins	32.654,20	-
Juros s/Empréstimo Bancário	579.315,00	649.415,55
Prejuizos Diversos	29.143,38	86,33
	894.885,33	759.347,39
DEFICIT DO EXERCICIO	(96.500,48)	(746.537,69)
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.


Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor


Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9


Bruno Cesar dos Santos Ramos
Tesoureiro

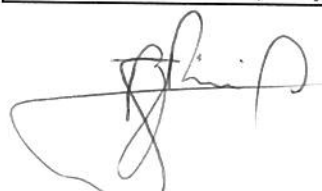
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

BALANÇO PATRIMONIAL

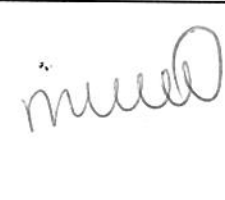
EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018

ATIVO	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE	1.894.316,28	1.362.637,71
Disponível	413.021,43	199.908,54
Realizável	1.481.294,85	1.162.729,17
Aplicações	609.092,89	343.261,64
Aplicações Garantidas de Provisões Técnicas		
Aplicações Livres	609.092,89	343.261,64
Créditos de Operações com Planos de Assistência e Saúde		
Contraprestação Pecuniária a Receber		
Participação de Beneficiários em eventos Indenizáveis		
Operações de Planos de assistência á Saúde	170.521,77	168.180,41
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência a Saúde		
Créditos de Oper.assist. a Saúde Não Relacionados com Plano de Saúde da Operadora	656.518,28	620.959,32
Créditos Tributários e Previdenciários		
Bens e Títulos a Receber	45.161,91	30.327,80
Despesas Antecipadas		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.043.261,43	8.360.992,41
Realizável a Longo Prazo		
Títulos e Créditos a Receber		
Depósitos Judiciais e Fiscais		
Imobilizado		
Imóveis de Uso Próprio		
Imóveis Hospitalares/Odontológicos	6.929.200,57	7.093.692,61
Imóveis Não Hospitalares/Odontológicos		
Imobilizado de Uso Próprio		
Hospitalares/Odontológicos		
Não Hospitalares/Odontológicos		
Imobilizações em Curso		
Outras Imobilizações	1.114.060,43	1.267.299,80
Intangível		
TOTAL DO ATIVO	9.937.577,28	9.723.630,12
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	3.880.972,97	3.270.378,83
Provisões Técnicas de Operações de Assistência á Saúde		
Provisões de Prêmios/Contraprestações		
Provisões de Prêmio/Contraprestação Não Ganha - PPCNG		
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS		
Prov.Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prest.Serv.Assistenciais		
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)		
Débitos de Operações de Assistência á Saúde		
Receita Antecipada de Contraprestações/Prêmios		
Outros Débitos de Operações com Plano de Assistência á Saúde		





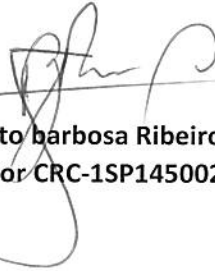
Débitos c/Oper.de Assist.á Saúde Não Relac.c/Planos de Saúde da Operadora		
Provisões		
Provisão para IR e CSLL		
Provisões para Ações Judiciais	104.019,14	
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	257.887,20	154.922,27
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	393.898,40	310.952,04
Débitos Diversos	3.125.168,23	2.804.504,52
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Provisões Técnicas de Operações de Assistência á Saúde		
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para o SUS		
Provisões		
Provisões para Ações Judiciais		
Tributos e Encargos Sociais a Recolher		
Tributos e Contribuições		
Parcelamento de Tributos e Contribuições	224.953,67	162.953,64
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	1.857.531,81	2.251.430,21
Débitos Diversos	95.601,87	63.850,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL		
Capital Social /Patrimônio Social	4.721.555,13	4.721.555,13
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital		
Reservas		
Reservas de Capital/Reservas Patrimoniais		
Reservas de reavaliação		
Reservas de Lucros/Sobras/Retenção de Superávits		
Ajuste de Avaliação Patrimonial		
(-) Ações em Tesouraria		
Lucros/Prejuízos - Superávits/Débitos Acumulados ou Resultado	843.038,17	746.537,69
TOTAL DO PASSIVO	9.937.577,28	9.723.630,12
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO		
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência á Saúde	804.768,55	755.989,49
Receitas com Operações de Assistência á Saúde		
Contraprestações Líquidas		
Eventos Indenizáveis Líquidos		
Eventos Comhecidos ou Avisados		
Variação das Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados		
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA Á SAÚDE	804.768,55	755.989,49
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência á Saúde		
Receitas de Assist.á Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora		
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	5.556.100,00	4.920.000,00
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar-SUS	4.190.120,52	4.190.689,91
Outras Receitas Operacionais	926.024,52	684.553,35
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência á Saúde		
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência á Saúde		
Outras Despesas de Operacionais com Plano de Assistência á Saúde		
Provisão para Perdas Sobre Créditos		


Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	9.279.728,91	9.035.735,89
RESULTADO BRUTO		
Despesas de Comercialização	1.381.804,50	1.353.982,59
Despesas Administrativas	911.980,66	908.051,96
Resultado Financeiro Líquido	96.500,48	746.537,69
Receitas Financeiras		
Despesas Financeiras		
Resultado Patrimonial		
Receitas Patrimoniais		
Despesas Patrimoniais		
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	96.500,48	746.537,69
Imposto de Renda		
Contribuição Social		
Impostos Diferidos		
Participação Sobre o Lucro		
RESULTADO LÍQUIDO	96.500,48	746.537,69
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.


Migueias Alves de Oliveira
 Presidente Interventor

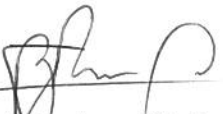

Gilberto Barbosa Ribeiro
 Contador CRC-1SP145002/0-9


Bruno Cesar dos Santos Ramos
 Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO CNPJ: 44.932.846/0001-35 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018		
	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Deficit do período	96.500,48	746.537,69
Depreciação	327.417,55	328.665,78
VARIAÇÃO DAS CONTAS DO ATIVO	292.303,67	(62.278,54)
Variação das Contraprestações a Receber	(26.057,15)	20.865,51
Variação dos Adiantamentos	30.771,50	-
Variação de Outros Títulos a Receber	21.758,07	86.850,67
Variação das Outras Despesas Antecipadas	-	-
Variação de Aplicações Vinculadas a Provisões Técnicas	-	-
Variação de Aplicações Financeiras não vinculadas	265.831,25	(169.994,72)
VARIAÇÃO DAS CONTAS DO PASSIVO	487.710,49	(103.584,48)
Variação das Provisões Técnicas	489.721,01	49.519,19
Variação de Receitas Antecipadas de Contraprestações/Prêmios	-	-
Variação de Comercializações sobre Operações	(310.952,04)	(319.661,03)
Variação de Obrigações com Pessoal	54.996,36	19.934,90
Variação dos Fornecedores	115.855,88	140.535,72
Variação dos Tributos e Contribuições	41.941,85	6.967,62
Variação dos Retenções de Impostos e Contribuições	(7.871,71)	(880,88)
Variação das Provisões para Ações Judiciais	104.019,14	-
Variação de Outros Débito a Pagar	-	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	12.565,83	(16.303,95)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Ativo Imobilizado	9.686,14	3.995,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	9.686,14	3.995,00
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.879,69	(20.298,95)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.879,69	23.178,64
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	-	2.879,69
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.879,69	(20.298,95)
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.


Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor


Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9


Bruno Cesar dos Santos Ramos
Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018

	2019	2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento SUS	4.190.120,52	4.190.689,91
(+) Recebimento de Planos de Saúde	804.768,55	755.989,49
(+) Recebimento de Juros de Aplicação Financeira	16.725,05	12.839,67
(+) Recebimento de Subvenções Municipais	5.556.100,00	4.920.000,00
(+) Recebimento de Subvenções Estaduais	386.412,52	514.769,40
(+) Recebimento de Subvenções Federais	130.000,00	-
(+) Recebimento de Doações e Contribuições	297.240,06	55.175,26
(+) Outros Recebimentos	95.646,89	101.769,02
(-) Pagamento a Prestadores de Serviços de Saúde	(1.381.804,50)	(1.353.982,59)
(-) Pagamento de Pessoal e Encargos Sociais	(4.329.394,25)	(4.202.316,56)
(-) Pagamento de Serviços de Terceiros	(4.055.449,33)	(4.074.071,94)
(-) Outros Pagamento	(1.806.865,99)	(1.667.399,35)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(96.500,48)	(746.537,69)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado	9.686,14	3.995,00
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	9.686,14	3.995,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+) Recebimento de Empréstimo		
(+) Outros Recebimentos de Atividades		
(-) Pagamento de Amortização de Empréstimo	579.315,00	649.415,55
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	579.315,00	649.415,56
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA		
Caixa - Saldo Inicial	2.879,69	3.028,00
Caixa - Saldo Final	-	2.879,69
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.



Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor



Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9



Bruno César dos Santos Ramos
Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO CNPJ: 44.932.846/0001-35 DMPS - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTUAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018						
	Capital/Patrimônio Social	Reservas de Capital/Patrimoniais	Reserva de Reavaliação	Prejuízos/Deficits Acumulados	Total	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017					4.721.555,13	
Ajuste de Exercícios Anteriores						
Retificação de erros de Exerc. Anteriores						
Reeserva de Reavaliação						
Lucro/Supervit/Prejuízo/Déficit Líquido do Exercício				(746.537,69)	(746.537,69)	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	4.721.555,13			(746.537,69)	3.975.017,44	
Ajuste de Exercícios Anteriores						
Retificação de erros de Exerc. Anteriores						
Reeserva de Reavaliação						
Lucro/Supervit/Prejuízo/Déficit Líquido do Exercício				(96.500,48)	(96.500,48)	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	4.721.555,13			(843.038,17)	3.878.516,96	

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.

Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor

Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9

Bruno Cesat dos Santos Ramos
Tesoureiro

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2019.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio, é uma associação civil beneficente e filantrópica, sem fins lucrativos, que tem por objetivo principal, prestar assistência na área da saúde humana, principalmente médico hospitalar.

Os Resultados operacionais são aplicados integralmente na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

NOTA 02 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as quais abrangem a Legislação Societária e dos pronunciamentos técnicos aplicáveis emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis(CPC).

NOTA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis são:

- A- Apuração do Resultado - as receitas, custos e despesas foram contabilizados pelo regime de competência.
- B- Exigibilidade – os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis no curso do exercício social subsequente estão apresentados no circulante e após o término do exercício seguinte no não circulante.
- C- As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.
- D- As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas sobre créditos, provisões técnicas, estimativas do valor justo de determinados ativos e passivos, provisões para passivos contingente, estimativas da vida útil de determinados ativos e outras similares.
- E- Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não superam o valor de mercado.

	2019	2018
Estoques		
Drogas e Medicamentos e Material Hospitalar	205.889,09	189.988,40
Almoxarifado	83.726,86	73.750,05
Equipamentos de Proteção Individual- EPI	2.690,98	2.306,47
S o m a	292.306,93	266.044,92

F- As contas a receber representam o faturamento e efetiva prestação de serviços médicos hospitalares e plano de saúde.

G- O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição. A depreciação dos bens está calculada e contabilizada pelo método linear, com base em taxas anuais que contemplam a vida útil econômica dos bens.



Imobilizado	2019	2018
Edificações	4.112.300,40	4.112.300,40
Edificações-Depreciação (-)	(657.968,16)	(493.476,12)
Terrenos	3.474.868,33	3.474.868,33
Móveis e Utensílios	244.583,91	243.584,91
Móveis e Utensílios Depreciação (-)	(90.094,23)	(67.373,75)
Equipamentos Hospitalares	927.245,05	924.976,81
Equipamentos Hospitalares Depreciação (-)	(286.238,12)	(193.703,84)
Computadores e Periféricos	56.747,56	56.747,56
Computadores e Periféricos Depreciação (-)	(42.219,71)	(32.270,60)
Máquinas e Equipamentos	390.965,29	384.546,39
Máquinas e Equipamentos Depreciação (-)	(150.779,32)	(113.057,68)
Bens em Comodato	63.850,00	63.850,00
	8.043.261,00	8.360.992,41

H- Os empréstimos bancários constituem em valores tomados junto as instituições financeiras, pelos valores contratuais da dívida e deduzidos das respectivas amortizações até a data do balanço, conforme demonstração dos saldos abaixo:

	2019	2018
Empréstimo a Curto Prazo-Caixa Econômica Federal	890.266,80	890.267,04
Empréstimo a Longo Prazo-Caixa Econômica Federal	2.596.611,85	3.486.878,65
Amortização/juros a Curto Prazo	496.368,40	579.315,00
Amortização/Juros a Longo Prazo	739.080,04	1.235.448,44
		266.044,92





- I- As Férias a pagar foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluído os encargos sociais correspondentes como segue:

	2019	2018
Férias e Encargos	351.316,25	222.708,58
Soma	351.316,25	222.708,58

NOTA 04 – DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC

A demonstração dos fluxos de caixa foi elaborada e esta sendo apresentada pelo método direto.

NOTA 05 – PATRIMÔNIO SOCIAL

Em caso de dissolução ou extinção da entidade o eventual patrimônio remanescente será destinado a entidades congêneres registradas no Conselho Nacional de Assistência Social ou a entidade pública.

NOTA 06 – DAS RECEITAS

As Receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles: avisos bancários, notas fiscais e outros.

NOTA 07 – DOAÇÕES

No exercício de 2019 a Irmandade contabilizou Doações/Contribuições da seguinte forma:

Outras Receitas	2019	2018
Doações Pessoas Físicas	24.529,24	3.593,53
Doações Pessoas Jurídicas	5.847,00	0,00
Doações Quarto SUS	79.001,06	0,00
Contribuições e donativos-conta de Luz	0,00	6.016,00
Descontos Obtidos	7.572,61	10.503,03
Crédito Nota Fiscal Paulista	3.488,16	5.237,38
Leilão Hospital Amaral	0,00	5.000,00
Venda de Rifa	31.936,00	0,00
Doação Bolsa de Sangue	0,00	3.990,94

NOTA 08 – DESTINAÇÕES

Os Recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social.

NOTA 09 - DESPESAS

As Despesas da Entidade são Apuradas através de Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.

NOTA 10 – ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRIBUTÁRIAS USUFRUÍDAS

A isenção das contribuições sociais usufruídas no ano de 2019 é composta dos seguintes valores:

	2019	2018
Cota Patronal (INSS 20%)	1.185.330,41	1.176.472,12
Cota Cofins	344.310,40	316.566,98
Cota Contribuição Social	0,00	0,00
S o m a	1.529.640,81	1.493.039,10

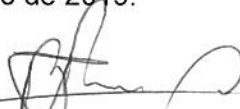
NOTA 11 – DA AUDITORIA

As Demonstrações Contábeis foi auditada pela empresa Russel Bedford Brasil S/S, CNPJ 13.098.174/0001-80, executada com o Objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira das entidade, estão livres de distorções relevante, conduzida e acordo com a as normas brasileiras de auditoria.

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.



Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor



Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9



Bruno Cesar dos Santos Ramos
Tesoureiro

PARECER CONSELHO FISCAL

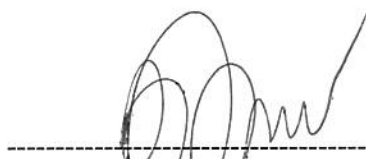
Os abaixo assinados membros do Conselho Fiscal da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio**, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias examinaram o Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de Dezembro de 2019, em conjunto com a Demonstração de Resultados do Exercício, das Mutações do Patrimônio Social, do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas da Administração sobre as Demonstrações Financeiras.

À vista das verificações realizadas, e das análises sobre os critérios adotados, bem como baseados no parecer dos auditores Independentes, são de parecer que o referido relatório, e demais Demonstrações Financeiras que o acompanham refletem com fidelidade a situação patrimonial, e econômico-financeira da Entidade, naquela data estando, portanto em condições de serem submetidos a apreciação dos Senhores membros da Irmandade.

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.



Cledmilson Ribeiro Novaes
CPF 069.805.888-77



Bruno Cesar dos Santos Ramos
CPF 324.490.558-78

Carta de Responsabilidade da Administração

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2019.

Declarante: Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio
CNPJ 44.932.846/0001-35
Período Base 2019.

À
Gilberto Barbosa Ribeiro
CRC n.º 1SP145002/0-9

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio, CNPJ 44.932.846/0001-35, que as informações relativas ao período-base 2019, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 31.12.2019;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,


.....
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio
Migueias Alves de Oliveira
Presidente Interventor





Russell Bedford

taking you further

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO (EM INTERVENÇÃO)

Relatório do auditor independente sobre as
demonstrações contábeis.

**Referente ao exercício findo em 31 de dezembro
de 2019.**



Aponte a câmera de seu celular para a imagem acima e preencha nossa pesquisa de satisfação. Caso não compatível, obtenha um leitor de QR Code para acessar o conteúdo da imagem.



Russell Bedford

taking you further

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Administradores da

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE

EPITÁCIO (EM INTERVENÇÃO)

Presidente Epitácio – SP

Opinião Adversa

Fomos contratados para examinar as demonstrações contábeis da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações de resultado, das mutações do patrimônio social 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, devido à importância do assunto discutido no parágrafo a seguir intitulado “Base para opinião adversa”, as demonstrações contábeis acima referidas não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO**, em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e as mutações do seu patrimônio líquido para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião adversa

Estoque

Nossa contratação ocorreu em período superior ao período auditado impossibilitando o acompanhamento do inventário físico de estoques.

Imobilizado

A administração da Entidade não realizou as análises de vida útil dos ativos imobilizados, não atendendo ao determinado pelo advento da NBC TG 1000, seção 17.24 – Reconhecimento e Mensuração ao Valor Recuperável e a necessidade de realizar o teste de *Impairment* conforme a NBC TG 1000, seção 27 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos. Em virtude da ausência dessas informações, não foi possível determinar a existência de eventuais ajustes e consequentes efeitos nos ativos da entidade, e os seus correspondentes reflexos das demonstrações do resultado, nos fluxos de caixa e na mutação do patrimônio líquido do período.



Saldos Iniciais

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2018, apresentadas para fins comparativos, foram auditadas por outro auditor independente e consequentemente não emitimos opinião sobre elas. Não foi possível efetuar a revisão dos saldos iniciais e, além disso, as análises adicionais desenvolvidas, sobre as transações que compõe os saldos em 31 de dezembro de 2018, conforme determina a NBC TA 510 – Trabalhos iniciais – saldos iniciais, não foram suficientes para assegurar que tais saldos não tenham efeitos relevantes sobre o resultado do exercício e o patrimônio líquido do exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

Apresentação das Demonstrações Contábeis

A Entidade não apresentou a Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC, conforme previsto na NBC TG 26 (R5). O Balanço Patrimonial, Demonstração dos Resultados do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Notas Explicativas não foram elaboradas adequadamente contemplando todos os aspectos exigidos pela NBC TG 26 (R5).

Incerteza Relevante Relacionada com a Continuidade Operacional

A Entidade vem incorrendo em déficit sucessivos, no exercício de 2019 o montante de R\$ 96.500,48 (R\$ 746.537,69 em 2018). O passivo circulante da Entidade excedeu o total do ativo circulante em R\$ 1.986.656,69. Esses eventos, ou condições, indicam a existência de incerteza relevante que pode levantar dúvida significativa quanto à capacidade de continuidade operacional da Entidade. A Entidade está sob intervenção da Prefeitura Municipal de Presidente Epitácio desde 25 de abril de 2019, publicado no Decreto Municipal nº 3.068/2019. A intervenção foi prorrogada através do Decreto Municipal nº 3731/2020 de 2 de abril de 2020.

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 Companhia e suas controladas, 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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião adversa.



Russell Bedford

taking you further

Outros Assuntos

Valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2018, apresentadas para fins de comparação, foram revisadas por outros auditores que emitiram uma opinião sem modificação sobre as demonstrações contábeis, em 27 de fevereiro de 2019.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração 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 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 independente pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossa responsabilidade é a de conduzir uma auditoria das demonstrações contábeis da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO**, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e emitir um relatório de auditoria. Contudo, devido ao assunto descrito na seção intitulada "Base para opinião adversa", não nos foi possível obter evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião de auditoria sobre essas demonstrações contábeis.



Russell Bedford

taking you further

Somos independentes em relação à **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO**, 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 de acordo com essas normas.

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.

São Paulo, 12 de março de 2021.

RUSSELL BEDFORD BRASIL
AUDITORES INDEPENDENTES S/S
2 CRC RS 5.460/0-O "T" SP

ROGER MACIEL DE OLIVEIRA:90238435091
Assinado de forma digital por ROGER MACIEL DE OLIVEIRA:90238435091
Dados: 2021.04.22 09:57:46 -03'00'

Roger Maciel de Oliveira
Contador 1 CRC RS 71.505/O-3 "T" SP
Sócio Responsável Técnico