

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

ATIVO	2021	2020
ATIVO CIRCULANTE		
Realizavel		
Disponivel		
Caixa	30,24	48,12
Bancos c/Movimento	1.514,42	81.540,17
Bancos c/Aplicações	910.306,77	688.475,28
	911.851,43	770.063,57
Realizavel Até o Exercício Seguinte		
Pacientes SUS/Ambulatório a Receber	366.891,35	366.891,35
Pacientes Unimed a Receber	42.196,04	23.032,94
Pacientes Oeste Saude a Receber	10.124,27	12.780,44
Pacientes Iamspe a Receber	36.602,86	-
Pacientes Cartões a Receber	28.009,14	7.411,55
Adiantamento a Fornecedores	50.299,30	1.012,68
Bloqueio Judicial a Receber	52.770,93	80.970,93
Aluguél a Receber	137.289,83	103.475,15
	724.183,72	595.575,04
Estoques		
Drogas e Medicamentos e Material Hospitalar	1.107.789,72	532.909,90
Almoxarifado	54.324,14	74.659,77
Equipamentos de Proteção Individual-EPI	10.600,03	13.517,01
Outras Imobilizações	1.172.713,89	621.086,68
PERMANENTE		
Imobilizado		
Edificações	4.112.300,40	4.112.300,40
Edificações-Depreciação (-)	(986.952,24)	(822.460,20)
Terrenos	3.474.868,33	3.474.868,33
Móveis e Utensílios	516.784,14	462.577,62
Móveis e Utensílios Depreciação (-)	(188.437,97)	(125.686,52)
Equipamentos Hospitalares	1.833.409,79	1.648.385,76
Equipamentos Hospitalares Depreciação (-)	(577.361,05)	(401.722,22)
Computadores e Periféricos	101.120,18	57.347,46
Computadores e Periféricos Depreciação (-)	(61.868,96)	(52.158,04)
Máquinas e Equipamentos	468.529,11	391.835,87
Máquinas e Equipamentos Depreciação (-)	(253.140,49)	(190.258,04)
Equipamentos de Combate a Incêndio	249.962,96	159.636,30
Equipamentos de Combate a Incêndio (-)	(26.169,38)	(3.431,30)
Bens em Comodato	251.735,00	251.735,00
	8.914.779,82	8.962.970,42
TOTAL DO ATIVO	11.723.528,86	10.949.695,71

PASSIVO	2021	2020
CIRCULANTE		
Fornecedores	184.371,34	791.434,34
Salários e Ordenados a Pagar	233.073,61	207.974,92
Pensão Alimentícia a Pagar	825,29	798,50
Provisão de Férias e Encargos a Pagar	380.056,58	385.113,94
Ações Trabalhista a Pagar	60.000,00	110.124,14
Honorários Médicos a Pagar	-	600.737,19
Honorários Médicos a Pagar em Aberto	635.801,51	-
Empréstimo Caixa Economica Federal a Pagar-CP	963.275,76	1.043.548,74
Juros Bancários - CP	(318.625,37)	(454.374,97)
Parcelamento Refis a Pagar - CP	52.649,10	53.454,84
FGTS a Pagar	35.960,11	32.457,43
INSS a Pagar empregado	18.409,39	42.247,54
Plano de Saúde a Pagar	25.283,38	24.956,28
Empréstimo Consignado a Pagar	-	975,30
Empréstimo Saldo Devedor C/C	15,00	-
Contribuição Sindical a Pagar	418,00	1.028,92
Energia Elétrica a Pagar	-	38.056,96
Água e Esgoto a Pagar	-	2.533,74
IRRF a Pagar Empregado	3.911,86	2.862,26
IRRF a Pagar Médicos	3.461,61	2.756,03
Contribuições a Recolher Médicos	7.300,00	1.300,00
Oeste Saude Parcelamento	-	5.170,19
Pis Cofins e CSLL a Pagar	9.169,81	63.257,65
Subvenção Estadual a Realizar	435.489,16	-
Receita Diferida	298.233,88	448.233,88
	3.029.080,02	3.404.647,82
EXIGIVÉL A LONGO PRAZO		
Empréstimo Caixa Economica Federal a Pagar - LP	1.123.821,72	2.087.097,48
Juros Bancário - LP	(151.332,77)	(469.958,14)
Ações Trabalhista a Pagar	110.000,00	165.000,00
Parcelamento Refis a Pagar - LP	116.078,60	164.273,13
	1.198.567,55	1.946.412,47
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	4.720.675,93	4.721.555,13
Déficit Acumulado	-	(843.038,17)
Superavit Acumulado	626.224,49	-
Ajuste de Exercício Anteriores	50.532,07	(879,20)
Superávit do Exercício	1.846.713,80	1.469.262,66
	7.244.146,29	5.346.900,42
VALORES DE TERCEIROS		
Bens em Comodato	251.735,00	251.735,00
	251.735,00	251.735,00
TOTAL DO PASSIVO	11.723.528,86	10.949.695,71

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2021.

Daniilo de Souza Espindola
Provedor

Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador

Sidney Marcos Tinti Guirao
Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2021	2020
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
Pacientes-SUS/Ambulatório	4.189.400,52	4.190.120,52
Pacientes Particulares	360.660,33	278.812,28
Pacientes-Cabesp	399,41	7.572,52
Pacientes-Cassi	2.257,67	4.342,18
Pacientes-Economus	995,72	1.679,91
Pacientes-São Francisco	7.623,82	13.033,64
Pacientes-Unimed	667.753,53	272.105,05
Pacientes--Geap	143,19	793,20
Pacientes-Iamspe	251.412,50	184.077,96
Pacientes-Apas	2.176,13	2.847,71
Pacientes-Unoeste	135.297,27	108.970,61
Pacientes-Notredame	-	332,31
Pacientes-Bradesco Saúde	237,24	6.622,88
Pacientes-Privado da Liberdade da Penitenciária M.Paulista	65.000,00	-
Pacientes-Cassp	-	180,00
(-) Glosas	(41.218,87)	(11.983,14)
	5.642.138,46	5.059.507,63
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
Auxílios e Subvenções-Municipal	5.710.300,00	5.602.800,00
Auxílios e Subvenções-Duodécimo Camara Municipal	50.000,00	-
Auxílios e Subvenções-Estadual	-	169.360,00
Auxílios e Subvenções-Federal	56.300,00	273.172,49
Auxílios e Subvenções-UTI	4.800.000,00	1.593.190,62
Auxílios e Subvenções-Casa Covid	518.957,16	180.205,21
Auxílios e Subvenções-Covid 19	1.938.937,05	-
Auxílios e Subvenções-Federal-Depreciação	50.000,00	50.000,04
Recurso Ministerio Publico do Trabalho	263.742,16	451.870,96
Contribuições e Donativos-Conta de Luz	14.766,00	26.360,32
Doações Pessoas Físicas	157.469,86	49.391,25
Doações Pessoas Jurídicas	411.602,69	154.074,56
Doações Quarto SUS	-	9.800,21
Descontos Obtidos	135.292,62	8.762,28
Multas e/ou Juros Recebidos	-	11.800,35
Venda Sucata	40,00	225,25
Receita Laboratório/Fisioterapia	35.764,16	82.763,57
Rendimentos Aplicação Financeira	9.067,50	9.571,84
Crédito Nota Fiscal Paulista	23.413,76	1.108,55
Receita Concessão Espaço Físico	33.814,68	33.814,68
Subvenções Secretaria da Saude-Pro Santa Casa	378.000,00	315.000,00
Subvenções Secretaria da Saude-Solidariedade	15.115,07	26.340,58
Emenda Parlamentar - Deputado Mauro Bragato	39.312,79	-
Emenda Parlamentar - Deputado Walter Vicioni	65.198,05	-
Receitas Diversas	-	1.362,00
Recuperação de Despesas	-	38.509,37
Recuperação de Despesas-Oeste Saúde	51.310,56	39.437,73
Recuperação de Despesas-Consigado	-	458,97

	14.758.404,11	9.129.380,83
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2021	2020
DESPESAS OPERACIONAIS		
Pessoal Serviços Próprios		
Salários e Ordenados	3.301.041,76	3.071.368,98
Salários e Ordenados-Casa Covid	248.040,72	73.019,85
Férias	266.810,37	316.498,86
Décimo Terceiro Mês	265.342,26	254.009,88
Ações Trabalhistas	8.500,66	60.686,44
Uniformes	7.022,00	8.826,05
Cesta Basica	256.960,45	212.394,17
Curso Profissionalizante	-	300,00
Jovem Aprendiz-CIEE	6.875,27	12.360,67
FGTS	296.971,95	276.433,55
FGTS Multa Rescisório	14.711,44	51.489,83
	4.672.276,88	4.337.388,28
Pessoal Serviços de Terceiros		
Honorários Médicos-Pessoa Física	120.201,02	562.084,93
Honorários Médicos-Pessoa Juricida	4.637.307,59	3.841.822,59
Honorários Médicos-Casa Covid	270.113,00	108.100,00
Honorários Médicos-UTI	3.157.634,77	230.174,95
(-) Glosas Honorários Médicos	(5.427,88)	(11.442,42)
Honrários de Consultoria	-	2.275,00
Honorários Projeto Combate a Incendio	3.897,00	-
Honorários Pericia Judicial	2.000,00	-
Honorários Advocatícios	48.150,00	58.110,00
Serviços de Terceiros Projeto AR	15.000,00	-
	8.248.875,50	4.791.125,05
Medicamentos, Material e Componentes		
Generos Alimenticios	239.633,26	177.865,33
Impressos e Material de Escritório	47.101,45	42.399,69
Material de Limpeza/Higiene	126.433,04	123.522,18
Material para Lavanderia	54.891,50	51.042,78
Material para Rouparia	16.254,97	-
Drogas e Medicamentos e Mat.Hospitalar	2.353.622,06	1.019.069,80
Dietas Enterais	51.793,36	1.846,50
Bolsa de Sangue	29.629,80	46.047,24
Equipamentos de Proteção individual	20.415,78	11.235,81
Descartaveis	56.518,27	43.164,52
Material de Uso e Consumo	18.085,50	26.634,87
Oxigênio e Carbogênio	736.615,36	314.916,78
	3.750.994,35	1.857.745,50
Despesas Administrativas		
Alvaras e Registros	281,37	2.885,24
Auditoria Contabil	16.000,00	11.500,00
Correios e Telégrafos	1.654,50	1.614,20
Conservação de Móveis e Utensilios	32.700,52	20.863,05
Conservação de Edificações e Instalações	94.080,58	163.076,74
Despesas Centro Processamento de Dados-CPD	92.203,83	86.681,37

Conservação de Instrumentos Medicia e Cirurgia	1.294,30	10.581,41
Conservação de Maquinas e Equipamentos	42.206,24	7.368,95
Conservação e Manutenção Raio-X	320,00	640,00
Cursos/Congresso e Treinamentos	240,00	
Contribuições e Donativos	-	165,00
Contribuições Confederativas	8.332,52	5.975,46
Colchões Ropuas e Semilares	180,00	136,79
Despesas de Cartório	641,06	190,28
Despesas de Viagens/Ajuda de Custo/Diárias	3.925,29	1.627,98
Depreciação/Amortização	455.592,40	369.961,57
Exames Radiologicos e Laboratorio	44.538,53	16.525,55
Fretes e Carretos	311,45	2.600,00
Fotocópias e Autenticações/Locação	33.521,08	18.506,00
Impostos e Taxas Municipais	36,00	689,47
Impostos e Taxas Diversas	5.539,81	7.983,50
Jornais e Revistas	1.000,00	-
Propaganda e Publicidades	580,00	1.030,00
Iseção Usufruída(inss e cofins)	1.191.810,00	1.182.307,00
Iseção Usufruída(inss e cofins) (-)	(1.191.810,00)	(1.182.307,00)
Energia Elétrica	256.172,73	169.872,99
Material de Consumo	240,89	9.959,43
Despesas com Adornos	200,00	30,00
Plano de Saúde Unoeste	103.873,45	101.448,73
Despesas Quarto SUS	-	46.124,22
Telefones	5.833,03	6.115,72
Agua e Esgoto	43.987,72	41.193,11
	1.245.487,30	1.105.346,76
Despesas Financeiras/Juros e Multas		
Despesas Financeiras/Tarifas	33.931,91	37.296,29
Despesas com Perdas	4.840,62	29.334,07
Devolução convênio Pro santa Casa	38.261,10	-
Devolução convênio Contrato 839915/2016	5.565,12	-
Devolução Fundo Municipal de Saude	47.788,53	-
Multas e/ou Juros de Mora	5.785,57	20.486,29
Multas e/ou Juros de Mora-Refis	28.042,21	28.379,41
Multa por Infração a C.L.T.	7.525,32	15.494,37
Juros Passivos	1.040,57	661,38
Perdas do Imobilizado	6.874,80	-
Juros s/Empréstimo Bancário	456.538,99	496.368,40
	636.194,74	628.020,21
DEFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCICIO	1.846.713,80	1.469.262,66
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contatáveis		

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2021.

Daniilo de Souza Espindola
Provedor

Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador

Sidney Marcos Tinti Guirao
Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO
 CNPJ: 44.932.846/0001-35
BALANÇO PATRIMONIAL PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
 (valores expressos em reais)

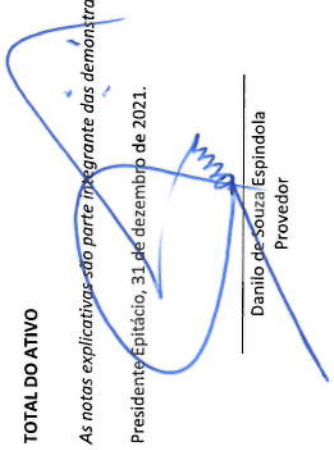
ATIVO	NOTA	2021	2020	PASSIVO	NOTA	2021	2020
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	5	476.362	734.702	Fornecedores	10	184.371	791.434
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	5	435.489	35.361	Obrigações Trabalhistas	11	639.239	619.819
		911.851	770.064	Obrigações Fiscais e Sociais	12	78.631	145.910
Faturas a Receber	6	483.824	410.116	Contingências a pagar	17	60.000	110.124
Adiantamentos	7	50.299	1.013	Empréstimos e Financiamentos	14	644.665	589.174
Bloqueios Judiciais		52.771	80.971	Parcelamentos a Pagar	15	52.649	99.216
Outros Créditos		137.290	103.475	Honorários médicos a Pagar	16	635.802	600.737
Estoques	8	1.172.714	621.087	Subvenções a realizar		435.489	-
		1.896.898	1.216.662			2.730.846	2.956.414
TOTAL CIRCULANTE		2.808.749	1.986.725	TOTAL CIRCULANTE		2.730.846	2.956.414

NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	9	8.663.045	8.711.235	Parcelamentos a Pagar LP	15	116.079	164.273
Sem Restrição				Contingências a pagar LP	17	110.000	165.000
Imobilizado - Sem Restrição		10.256.975	9.806.952	Receita Diferida		298.234	448.234
(-) Depreciação Acumulada - Sem Restrição		(1.892.164)	(1.443.950)	Empréstimos e Financiamentos - LP	14	972.489	1.617.139
		8.364.811	8.363.002			1.496.801	2.394.646
Com Restrição				TOTAL NÃO CIRCULANTE		1.496.801	2.394.646
Imobilizado - Com Restrição		500.000	500.000	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18		
(-) Depreciação Acumulada - Com Restrição		(201.766)	(151.766)	Patrimônio Social	19	5.397.432	3.877.638
		298.234	348.234	Superávit do Exercício		1.846.714	1.469.263
		8.663.045	8.711.235			7.244.146	5.346.900
TOTAL NÃO CIRCULANTE		8.663.045	8.711.235	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		11.471.794	10.697.961

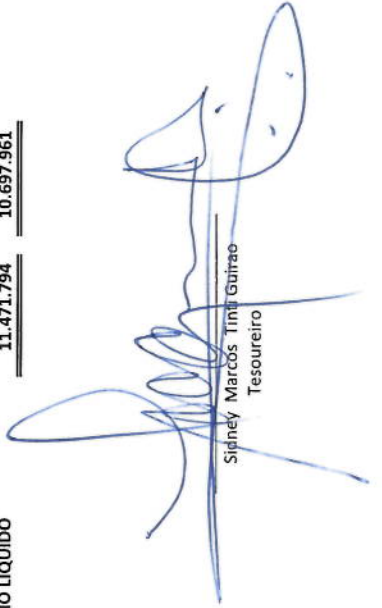
TOTAL DO ATIVO **11.471.794** **10.697.961**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2021.


 Danilo de Souza Espindola
 Provedor


 Gilberto Barbosa Ribeiro
 Contador CRC 15P145002/0-9


 Sidney Marcos Tintu Guirao
 Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO
CNPJ: 44.932.846/0001-35
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(valores expressos em reais)

	<u>NOTA</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Receitas de Atendimentos ao SUS		4.189.401	4.190.121
Receitas com Pacientes de Convênios e Particulares		1.493.957	881.370
		<u>5.683.357</u>	<u>5.071.491</u>
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
(-) Abatimentos - Glosas		(41.219)	(11.983)
		<u>(41.219)</u>	<u>(11.983)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>5.642.138</u>	<u>5.059.508</u>
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Pessoal	13	(5.598.004)	(5.254.172)
Custos com Serviços de Terceiros		(8.248.876)	(4.791.125)
Custos com Materiais e Medicamentos		(3.750.994)	(1.857.746)
		<u>(17.597.873)</u>	<u>(11.903.042)</u>
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		<u>(11.955.735)</u>	<u>(6.843.535)</u>
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS			
Despesas Gerais e Administrativas		(1.557.171)	(1.433.270)
Financeiras Líquidas		(491.835)	(597.886)
Recurso Ministério Pub. Trabalho	20	263.742	451.871
Outras Receitas		93.033	119.274
Recuperação de Despesa		51.311	78.406
Receita com Trabalho Voluntário	22	45.600	62.400
Isonções Previdenciárias Usufruídas	23	1.191.810	1.182.307
		<u>(403.510)</u>	<u>(136.898)</u>
Receitas com Subvenções, Doações, Auxílios e Isonções			
Subvenções Municipal	20	6.103.415	5.944.141
Subvenções Estadual	20	7.412.405	1.942.756
Subvenções Federal	20	106.300	323.173
Doações	20	583.839	239.626
		<u>14.205.959</u>	<u>8.449.695</u>
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		<u>1.846.714</u>	<u>1.469.263</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2021.

Danilo de Souza Espindola
Provedor

Sidney Marcos Tinti Guirao
Tesorero

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

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(valores expressos em reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	3.975.017	(96.500)	3.878.517
Transferência do Déficit para Patrimônio Social	(96.500)	96.500	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(879)		(879)
Superávit do Exercício - 2020		1.469.263	1.469.263
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	3.877.638	1.469.263	5.346.900
Transferência do Superávit para Patrimônio Social	1.469.263	(1.469.263)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	50.532		50.532
Superávit do exercício corrente - 2021		1.846.714	1.846.714
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.397.432	1.846.714	7.244.146

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2021.

Daniilo de Souza Espindola
Provedor

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

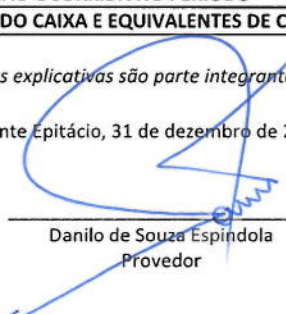
Sidney Marcos Jinti-Guirao
Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO
CNPJ: 44.932.846/0001-35
DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(valores expressos em reais)

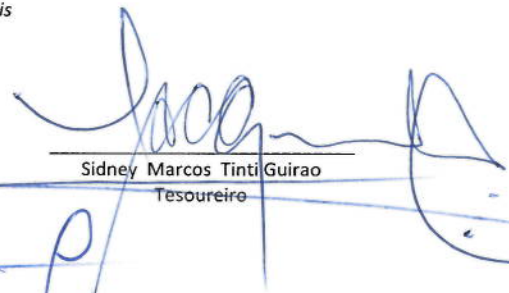
Método Indireto	2021	2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit do Exercício	1.846.714	1.469.263
Perdas Estimadas	-	(24.499)
Depreciação	509.984	369.962
Receita Diferida	(150.000)	
Ajustes de Exercícios Anteriores	50.532	(879)
(=) Resultado Ajustado	2.257.230	1.813.846
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber	(73.707)	(43.983)
Adiantamentos	(49.287)	29.759
Bloqueios Judiciais	28.200	56.858
Outros Créditos	(33.815)	(33.815)
Estoques	(551.627)	(328.780)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(680.236)	(319.961)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(607.063)	139.828
Obrigações Trabalhistas	19.420	(73.916)
Obrigações Fiscais e Sociais	(67.279)	(111.977)
Ações Judiciais a pagar	(105.124)	171.105
Subvenções a realizar	435.489	(299.281)
Honorários médicos a pagar	35.064	(263.031)
Parcelamentos a Pagar	(94.761)	(161.760)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(384.254)	(599.033)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	1.192.740	894.852
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(548.666)	(1.137.291)
Resultado Baixa Imobilizado	86.873	35.505
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(461.793)	(1.101.786)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	(589.159)	(45.117)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(589.159)	(45.117)
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	141.788	(252.051)
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	770.064	1.022.114
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	141.788	(252.051)
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	911.851	770.064

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

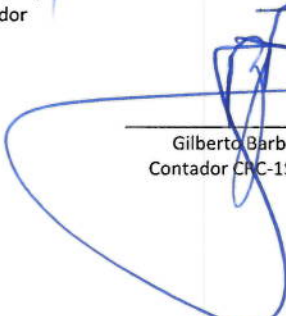
Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2021.



 Danilo de Souza Espindola
 Provedor



 Sidney Marcos Tinti Guirao
 Tesoureiro



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

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para os Exercícios

Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

1. Contexto Operacional

A **Irmadade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio** é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais e sua finalidade é prestar serviços de assistência médica e hospitalar. Os resultados operacionais são aplicados integralmente na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

2. Manutenção Financeira da Entidade

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Contratos de prestação de serviços;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

3. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a ITG 2002 – aplicável as Entidades Sem Fins Lucrativos.

4. Principais Práticas Contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.



a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas como mencionadas no item 3 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as normas contábeis, requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

b) Ativo Circulante e Não Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

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

d) Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços aos convênios, particulares e ao SUS.

e) Estoques

Estão avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

f) Imobilizado e Depreciação Acumulada

Itens do imobilizado estão registrados pelo custo histórico de aquisição, construção ou formação.

g) Passivos Circulante e Não Circulante

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and flourishes, positioned at the bottom of the page.

h) Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao Regime da Competência, e são provenientes de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio. As despesas estão apropriadas obedecendo ao Regime da Competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras.

Caixa e Equivalentes de Caixa - sem restrição	2021	2020
Caixa Geral	30	48
Bancos com Movimento	1.514	81.540
Aplicações Financeiras	910.307	688.475
	911.851	770.064

6. Faturas a Receber

Representam em seus principais valores, o faturamento dos serviços prestados ao Sistema Único de Saúde (SUS), convênios privados e atendimentos a particulares.

Faturas a Receber	2021	2020
Cartões a receber	28.009	7.412
Oeste Saúde a receber	10.124	12.780
SUS AIH/Ambulatório a receber	366.891	366.891
Unimed a receber	42.196	23.033
Iamspe a Receber	36.603	-
	483.824	410.116

7. Adiantamentos

Refere-se a adiantamentos de salários e férias de funcionários.

Adiantamentos	2021	2020
Adiantamentos a Fornecedores	50.299	1.013
	50.299	1.013

8. Estoques

Estoque	2021	2020
Drogas, Medicamentos e Material	1.107.790	532.910
Almoxarifado	54.324	74.660
Equipamentos de Produção Individual	10.600	13.517
	1.172.714	621.087

9. Imobilizado e Depreciação Acumulada

Imobilizado	2020	Adições	Baixas	Transf.	2021
Imóveis	4.112.300	-	-	-	4.112.300
Móveis e Utensílios	462.578	62.266	8.630	570	516.784
Equipamentos Hospitalares	1.648.386	279.199	87.100	(7.075)	1.833.410
Computadores e Periféricos	57.347	43.773	-	-	101.120
Máquinas e Equipamentos	391.836	73.102	2.914	6.505	468.529
Terrenos	3.474.868	-	-	-	3.474.868
Equipamentos Combate a Incêndio	159.636	90.327	-	-	249.963
	10.306.952	548.666	98.643	-	10.756.975
Depreciação Acumulada	2020	Adições	Baixas	Transf.	2021
(-) Imóveis	(822.460)	(164.492)	-	-	(986.952)
(-) Móveis e Utensílios	(125.687)	(71.580)	(8.796)	33	(188.438)
(-) Equipamentos Hospitalares	(401.722)	(175.972)	(334)	-	(577.361)
(-) Computadores e Periféricos	(52.158)	(9.711)	-	-	(61.869)
(-) Máquinas e Equipamentos	(190.258)	(65.491)	(2.641)	(33)	(253.140)
(-) Equipamentos Combate a Incêndio	(3.431)	(22.738)	-	-	(26.169)
	(1.595.716)	(509.984)	(11.770)	-	(2.093.930)
Imobilizado Líquido	8.711.235	38.682	86.873	-	8.663.045

10. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores correspondem aos bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios por até 12 meses.

11. Obrigações Trabalhistas

Correspondem aos valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte, provisão de férias, empréstimos consignados de funcionários e algumas ações e acordos trabalhistas a pagar.

Obrigações Trabalhistas	2021	2020
Salários e Ordenados a Pagar	233.074	207.975
Férias e Encargos a Pagar	380.057	385.114
Empréstimos Consigado de Funcionário	25.283	24.956
Plano de Saúde a pagar	-	975
Pensão Alimentícia a Pagar	825	799
	639.239	619.819

12. Obrigações Fiscais e Sociais

Representa os valores referente a retenções de tributos sobre pagamentos a fornecedores e demais encargos sociais que serão recolhidos em seus vencimentos.

Obrigações Fiscais e Sociais	2021	2020
Contribuições a Recolher	7.718	2.329
FGTS a Recolher	35.960	32.457
INSS a Recolher	18.409	42.248
IRRF a Recolher	7.373	5.618
PIS/Cofins/CSLL a Recolher	9.170	63.258
	78.631	145.910

13. Custos com Pessoal

Custo com Pessoal	2021	2020
Custo com Pessoal	4.360.593	4.009.465
Custo - Trabalho Voluntário	1.191.810	1.182.307
Custo - Isenções Previdenciárias Usufruídas	45.600	62.400
	<u>5.598.004</u>	<u>5.254.172</u>

14. Empréstimo e Financiamentos

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras. Encontram-se divididos em Passivo Circulante e Não Circulante e os juros futuros a apropriar encontram-se na rubrica Juros a Apropriar no Passivo Circulante e Não Circulante.

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	2021	2020
Caixa Econômica Federal	963.291	1.043.549
(-) Juros Caixa Econômica Federal	(318.625)	(454.375)
	<u>644.665</u>	<u>589.174</u>

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	2021	2020
Caixa Econômica Federal (LP)	1.123.822	2.087.097
(-) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(151.333)	(469.958)
	<u>972.489</u>	<u>1.617.139</u>

15. Parcelamentos


Parcelamento	2021	2020
Parcelamento LEI 11.941/9	52.649	53.455
Parcelamento Energia Elétrica	-	38.057
Parcelamento Água e Esgoto	-	2.534
Parcelamento Oeste Saúde	-	5.170
	<u>52.649</u>	<u>99.216</u>

Parcelamento (LP)	2021	2020
Parcelamento LEI 11.941/9 (LP)	116.079	164.273
	<u>116.079</u>	<u>164.273</u>

16. Subvenções a Realizar

É registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar a diferença entre os valores a receber referentes às subvenções e às despesas já realizadas pela Entidade, conforme NBC TG 07.

Subvenções a realizar	2021	2020
Subvenção Estadual a Realizar	435.489	-
	<u>435.489</u>	<u>-</u>



17. Ações Judiciais a Pagar

Contingências a pagar	2021	2020
Ações Trabalhistas a Pagar	60.000	110.124
	60.000	110.124
Contingências a pagar	2021	2020
Ações Trabalhistas a Pagar - LP	110.000	165.000
	110.000	165.000

18. Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déicits apurados anualmente desde a data de sua constituição. No exercício de 2021 a Entidade conta com um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 7.244.146, já considerando o superávit apurado no exercício no valor de R\$ 1.846.714.

19. Superávit do Exercício

O superávit do exercício de 2021, no montante de R\$ R\$ 1.846.714, após a apreciação pela Assembleia Geral, será acrescido ao patrimônio da Entidade.

20. Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com Convênios Estaduais e o SUS.


As despesas estão sendo apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

a) Recurso Ministério Público do Trabalho

Recurso Ministério Pub. Trabalho	2021	2020
Recurso Ministério Pub. Trabalho	263.742	451.871
	263.742	451.871

b) Receitas com Subvenções e Doações

Receitas com Subvenções e Doações Municipal	2021	2020
Auxílio e Subvenções Municipais	5.710.300	5.602.800
Subvenções Secretaria da Saude-P	378.000	315.000
Subvenções Secretaria da Saude	15.115	26.341
	6.103.415	5.944.141



Estadual

Auxílio e Subvenções Estaduais	-	169.360
Auxílio e Subvenções - UTI	4.800.000	1.593.191
Auxílio e Subvenções - Casa Cov	518.957	180.205
Auxílio e Subvenções - Duodécimo	50.000	-
Auxílio e Subvenções - Covid 19	1.938.937	-
Auxílio e Subvenções - Deputado	104.511	-
Auxílio e Subvenções - Deputado	104.511	-
	7.516.916	1.942.756

Federal

Auxílio e Subvenções Federais	56.300	273.172
Auxílio e Subvenções Federais-D	50.000	50.000
	106.300	323.173

Doações

Doações Pessoa Física	157.470	49.391
Doações Pessoa Jurídica	411.603	154.075
Contribuições e Donativos - Cont	14.766	26.360
Doações Quarto S.U.S.	-	9.800
	583.839	239.626

21. Atendimento ao SUS

A SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, apresentou em 2021 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Competência	Internação						Ambulatório			% SUS Mensal	
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS			
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório			
Janeiro	-	2021	177	450	34	91	83,18%	11.039	213	98,11%	93,18%
Fevereiro	-	2021	157	412	21	49	89,37%	10.593	210	98,06%	99,37%
Março	-	2021	159	612	30	96	86,44%	9.233	186	98,03%	96,44%
Abril	-	2021	172	831	26	122	87,20%	9.255	204	97,84%	97,20%
Mai	-	2021	184	743	30	171	81,29%	10.646	180	98,34%	91,29%
Junho	-	2021	183	767	31	93	89,19%	9.771	147	98,52%	99,19%
Julho	-	2021	174	679	25	49	93,27%	9.495	145	98,50%	103,27%
Agosto	-	2021	175	769	33	63	92,43%	8.254	192	97,73%	102,43%
Setembro	-	2021	196	741	30	73	91,03%	11.082	195	98,27%	101,03%
Outubro	-	2021	171	558	37	82	87,19%	10.738	242	97,80%	97,19%
Novembro	-	2021	211	749	35	67	91,79%	11.238	265	97,70%	101,79%
Dezembro	-	2021	224	642	38	77	89,29%	13.012	300	97,75%	99,29%
Total (SEM INCENTIVO)	-	2021	2.183	7.953	370	1.033	88,50%	124.356	2.479	98,05%	98,50%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:

I - Atenção obstétrica e neonatal:

II - Atenção oncológica;

III - Atenção às urgências e emergências;

IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e

V - Hospitais de Ensino

Sim / Não	Máximo	Obtido
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2021 foi de: 98,50%

22. Receita com Trabalho Voluntário

De acordo com a ITG 2002, item 19, o valor de trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Santa Casa.

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, item 19, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. A mensuração destes trabalhos foi feita com base no valor de horas dos cargos administrativos da Entidade.

Trabalho Voluntário	2021		
	Horas	R\$/Horas	Total R\$
Provedor Interventor	120	120	14.400
Tesoureiro	240	120	28.800
Membro da Comissão	24	50	1.200
Membro da Comissão	24	50	1.200
Total	408	340	45.600

23. Isenções Previdenciárias Usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2021, como se devidos fossem:

Isenção	2021	2020
INSS Cota Patronal	1.151.262	1.145.159
PIS sobre a Folha de Pagamento	40.548	37.149
	1.191.810	1.182.308

24. Autorização Para Conclusão das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração em 11 de abril de 2022.

25. Eventos Subsequentes

Em março de 2020, foi decretado no Brasil o Estado de Calamidade Pública devido a Pandemia do Corona vírus, seguindo assim o decreto da Organização Mundial de Saúde – OMS, de que o surto de corona vírus COVID-19 configura uma pandemia em escala global.

A referida pandemia demonstrou ter impactos relevantes, incluindo o fechamento de estabelecimentos comerciais, criação de condições desafiadoras de trabalho e interrupção da cadeia de suprimentos global.



As atividades da Entidade, embora sendo classificada como Serviços Essenciais de acordo com DECRETO Nº 10.282, DE 20 DE MARÇO DE 2020 e consideradas indispensáveis ao atendimento das necessidades da população, que não podem esperar o fim da pandemia, teve impacto significativos das atividades operacionais, pelo fato de cirurgias eletivas terem sido canceladas e devido ao isolamento social aplicado, os atendimentos de convênios particulares sofreram redução.

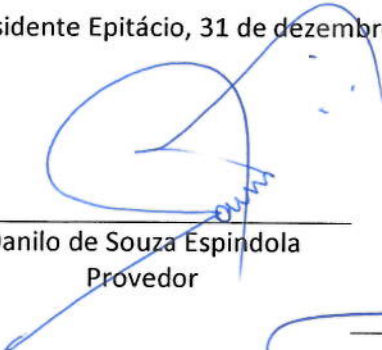
A administração da entidade tem realizado esforços para garantir total a integridade física de seus colaboradores e adotou medidas internas preventivas com o intuito de maior controle e redução de gastos, para que os impactos econômicos sejam absorvidos sem efeitos de grande relevância que possam influenciar nas demonstrações contábeis.

Seguindo todos procedimentos de segurança iniciados em 2020 e com sequência em 2021, para continuidade dos trabalhos foram efetuadas ações como: Realização de Exames em todos os funcionários, para identificação de contato com vírus e vacinação integral dos profissionais, incluindo membros da administração.

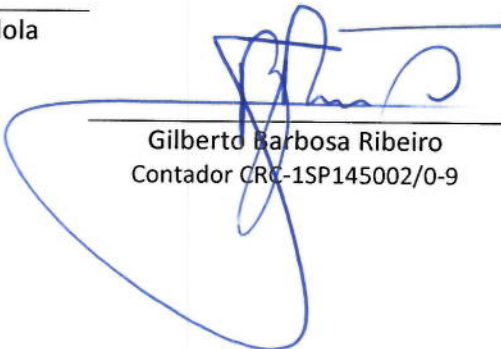
26. Outras Informações

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


Presidente Eptácio, 31 de dezembro de 2021.



Danilo de Souza Espindola
Provedor



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



Sidney Marcos Tinti Guirao
Tesoureiro



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio
Fundada em 1959-CNPJ 44.932.846/0001-35

Registro: CNSS – Brasília 120.55/60 – CEA São Paulo 3.110
Utilidade Pública Municipal Lei 681/74 – CAH – SP. 1020340/3
Utilidade Pública Estadual Decreto 7248/75
Utilidade Pública Federal Decreto 85896/81
Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos 251.990/77

Declaração da Análise Econômica e Financeira
31 de dezembro de 2021

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio, inscrita sob CNPJ nº 44,932,846/0001-35 situada à Rua Antonio Venâncio Lopes, 9-45, DECLARA para os devidos fins os índices de liquidez na data de 31 de dezembro de 2021, nos quais:

- **Índice de Liquidez Corrente (ILC):** Avalia o grau de liquidez e função do ciclo operacional e mede a capacidade financeira da empresa a curto prazo;
- **Índice de Liquidez Geral (ILG):** Indica quanto a empresa possui em disponibilidades, bens, direitos realizáveis no curso do exercício seguinte para liquidar suas obrigações, com vencimento neste mesmo período;
- **Índice de Solvência Geral (ISG):** Expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em ativos (totais), para pagamento do total de suas dívidas. Envolve além dos recursos líquidos, também permanentes.

2021

Índice de Liquidez Corrente (ILC)	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	=	$\frac{2.808.749}{2.730.846}$	=	1,03
Índice de Liquidez Geral (ILG)	$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{RLP}}{\text{Passivo Circulante} + \text{ELP}}$	=	$\frac{2.808.749}{4.227.648}$	=	0,66
Índice de Solvência Geral (ISG)	$\frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{ELP}}$	=	$\frac{11.471.794}{4.227.648}$	=	2,71

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2021



Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao

Administradores da

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

Presidente Epitácio – SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO** (“Entidade”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, excetuando os efeitos dos assuntos comentados no parágrafo Base para opinião com ressalvas, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

O controle individualizado do Ativo Imobilizado nota nº 09, apresentou fragilidades nos controles internos, impossibilitando também a revisão da vida útil econômica estimada de cada item do ativo imobilizado, conforme requerido pela NBC TG 27 – Ativo Imobilizado. Portanto, não podemos firmar juízo sobre a consistência dos valores integrantes desse grupo que, em 31 de dezembro de 2021, totalizava R\$ 8.663.045 e o reflexo do cálculo da depreciação sobre o resultado do exercício.

A Entidade não dispõe de controle financeiro efetivo da rubrica de Honorários Médicos a Pagar, que em 2021 apresenta um saldo de R\$ 635.802 e 2020 R\$ 600.737, desta forma, ficamos impossibilitado de emitir 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 “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

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

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

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

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as 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 Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de

fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte 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. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- 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 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança 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:

Araçatuba, 13 de abril de 2022.

ELIZEU DE AZEVEDO:27225097849

Assinado de forma digital por
ELIZEU DE AZEVEDO:27225097849
Dados: 2022.04.13 10:10:02 -03'00'

Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil

CRC-2SP017174/O-6

Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor

Contador CRC 1SP076962/O-9