

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

ATIVO	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		
Realizavel		
Disponivel		
Caixa	48,12	-
Bancos c/Movimento	81.540,17	413.021,43
Bancos c/Aplicações	688.475,28	609.092,89
	770.063,57	1.022.114,32
Realizavel Até o Exercicio Seguinte		
Pacientes SUS/Ambulatório a Receber	366.891,35	364.211,35
Pacientes Unimed a Receber	23.032,94	-
Pacientes Oeste Saude a Receber	12.780,44	-
Pacientes Cartões a Receber	7.411,55	1.921,58
Adiantamento a Fornecedores	1.012,68	30.771,50
Bloqueio Judicial a Receber	80.970,93	137.828,69
Aluguél a Receber	103.475,15	69.660,47
Provisão de Perdas (-)	-	(24.498,56)
	595.575,04	579.895,03
Estoques		
Drogas e Medicamentos e Material Hospiralar	532.909,90	205.889,09
Almoxarifado	74.659,77	83.726,86
Equipamentos de Proteção Individual-EPI	13.517,01	2.690,98
Outras Imobilizações	621.086,68	292.306,93
PERMANENTE		
Imobilizado		
Edificações	4.112.300,40	4.112.300,40
Edificações-Depreciação (-)	(822.460,20)	(657.968,16)
Terrenos	3.474.868,33	3.474.868,33
Móveis e Utensílios	462.577,62	244.583,91
Móveis e Utensílios Depreciação (-)	(125.686,52)	(90.094,23)
Equipamentos Hospitalares	1.648.385,76	927.245,05
Equipamentos Hospitalares Depreciação (-)	(401.722,22)	(286.238,12)
Computadores e Perifericos	57.347,46	56.747,56
Computadores e Perifericos Depreciação (-)	(52.158,04)	(42.219,71)
Máquinas e Equipamentos	391.835,87	390.965,29
Máquinas e Equipamentos Depreciação (-)	(190.258,04)	(150.779,32)
Equipamentos de Combate a Incêndio	159.636,30	-
Equipamentos de Combate a Incêndio (-)	(3.431,30)	-
Bens em Comodato	251.735,00	63.850,00
	8.962.970,42	8.043.261,00
TOTAL DO ATIVO	10.949.695,71	9.937.577,28

PASSIVO	2020	2019
CIRCULANTE		
Fornecedores	791.434,34	651.605,97
Salários e Ordenados a Pagar	207.974,92	195.277,37
Pensão Alimentícia a Pagar	798,50	777,14
Provisão de Férias e Encargos a Pagar	385.113,94	351.316,25
Ações Trabalhista a Pagar	110.124,14	104.019,14
Honorários Médicos a Pagar	600.737,19	863.768,35
Empréstimo Caixa Econômica Federal a Pagar-CP	1.043.548,74	890.266,80
Juros Bancários - CP	(454.374,97)	(496.368,40)
Parcelamento Refis a Pagar - CP	53.454,84	58.198,32
FGTS a Pagar	32.457,43	62.752,42
INSS a Pagar empregado	42.247,54	86.883,30
INSS a Pagar Médicos	-	15.519,67
Plano de Saúde a Pagar	24.956,28	123.874,33
Empréstimo Consignado a Pagar	975,30	22.490,22
Contribuição Sindical a Pagar	1.028,92	1.262,39
Energia Elétrica a Pagar	38.056,96	95.142,52
Água e Esgoto a Pagar	2.533,74	15.202,44
IRRF a Pagar Empregado	2.862,26	7.687,20
IRRF a Pagar Médicos	2.756,03	12.726,58
Contribuições a Recolher Médicos	1.300,00	-
Oeste Saúde Parcelamento	5.170,19	-
Pis Cofins e CSLL a Pagar	63.257,65	71.055,64
Subvenção Federal a Realizar	448.233,88	747.515,32
	3.404.647,82	3.880.972,97
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		
Empréstimo Caixa Econômica Federal a Pagar - LP	2.087.097,48	2.596.611,85
Juros Bancário - LP	(469.958,14)	(739.080,04)
Ações Trabalhista a Pagar	165.000,00	-
Fornecedores a Pagar - LP	-	29.218,12
Água e Esgoto a Pagar - LP	-	2.533,75
Parcelamento Refis a Pagar - LP	164.273,13	224.953,67
	1.946.412,47	2.114.237,35
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	4.721.555,13	4.721.555,13
Déficit Acumulado	(843.038,17)	(746.537,69)
Déficit do Exercício	-	(96.500,48)
Ajuste de Exercício Anteriores	(879,20)	-
Superávit do Exercício	1.469.262,66	
	5.346.900,42	3.878.516,96
VALORES DE TERCEIROS		
Bens em Comodato	251.735,00	63.850,00
	251.735,00	63.850,00
TOTAL DO PASSIVO	10.949.695,71	9.937.577,28

Presidente Epitácio-SP, 31 de Dezembro de 2020.

Marcirio Agostinho Vera Rolim
Presidente Interventor

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

Bruno Cesar dos Santos Ramos
Tesoureiro

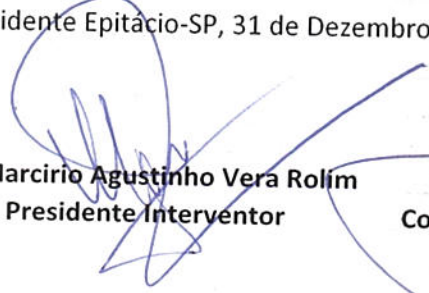
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITACIO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2020	2019
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		
Pacientes SUS/Ambulatorio	4.190.120,52	4.190.120,52
Pacientes Particulares	278.812,28	156.906,49
Pacientes-Cabesp	7.572,52	4.927,07
Pacientes-Cassi	4.342,18	4.302,48
Pacientes-Economus	1.679,91	3.970,97
Pacientes-São Francisco	13.033,64	10.485,70
Pacientes-Unimed	272.105,05	309.233,98
Pacientes--Geap	793,20	210,00
Pacientes-Iamspe	184.077,96	152.043,43
Pacientes-Apas	2.847,71	2.804,96
Pacientes-Unoeste	108.970,61	165.544,87
Pacientes-Amil	-	1.491,96
Pacientes-Notredame	332,31	-
Pacientes-Bradesco Saúde	6.622,88	10.731,29
Pacientes-Vitallis	-	305,48
Pacientes-Cassp	180,00	90,00
(-) Glosas	(11.983,14)	(18.280,13)
	5.059.507,63	4.994.889,07
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
Auxílios e Subvenções-Municipal	5.602.800,00	5.556.100,00
Auxílios e Subvenções-Estadual	169.360,00	-
Auxílios e Subvenções-Federal	273.172,49	130.000,00
Auxílios e Subvenções-UTI	1.593.190,62	
Auxílios e Subvenções-Casa Covid	180.205,21	
Auxílios e Subvenções-Federal-Depreciação	50.000,04	50.000,04
Recurso Ministerio deo Trabalho	451.870,96	
Contribuições e Donativos-Conta de Luz	26.360,32	-
Doações Pessoas Físicas	49.391,25	24.529,24
Doações Pessoas Jurídicas	154.074,56	5.847,00
Doações Quarto SUS	9.800,21	79.001,06
Descontos Obtidos	8.762,28	7.572,61
Multas e/ou Juros Recebidos	11.800,35	
Venda Sucata	225,25	-
Receita Venda Rifa Moto	-	31.936,00
Receita Laboratório/Fisioterapia	82.763,57	144.865,99
Rendimentos Aplicação Financeira	9.571,84	16.725,05
Crédito Nota Fiscal Paulista	1.108,55	3.488,16
Receita Concessão Espaço Físico	33.814,68	33.036,27
Subvenções Secretaria da Saude-Pro Santa Casa	315.000,00	359.100,00
Subvenções Secretaria da Saude-Solidariedade	26.340,58	27.312,52
Receitas Diversas	1.362,00	-
Recuperação de Despesas	38.509,37	
Recuperação de Despesas-Oeste Saúde	39.437,73	12.007,04
Recuperação de Despesas-Consigado	458,97	603,54
	9.129.380,83	6.482.124,52

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2020	2019
DESPESAS OPERACIONAIS		
Pessoal Serviços Próprios		
Salários e Ordenados	3.071.368,98	3.089.049,39
Salários e Ordenados-Casa Covid	73.019,85	
Férias	316.498,86	425.366,84
Décimo Terceiro Mês	254.009,88	247.723,07
Ações Trabalhistas	60.686,44	116.920,88
Uniformes	8.826,05	2.431,00
Cesta Basica	212.394,17	165.769,62
Curso Profissionalizante	300,00	-
Jovem Aprendiz-CIEE	12.360,67	5.401,81
FGTS	276.433,55	273.869,68
FGTS Multa Rescisório	51.489,83	2.861,96
	4.337.388,28	4.329.394,25
Pessoal Serviços de Terceiros		
Honorários Médicos-Pessoa Física	562.084,93	697.278,43
Honorários Médicos-Pessoa Juridica	3.841.822,59	3.333.751,33
Honorários Médicos-Casa Covid	108.100,00	
Honorários Médicos-UTI	230.174,95	
(-) Glosas Honorários Médicos	(11.442,42)	
Honrários de Consultoria	2.275,00	
Honorários Pericia Judicial	-	1.086,24
Honorários Advocatícios	58.110,00	23.333,33
	4.791.125,05	4.055.449,33
Medicamentos, Material e Componentes		
Generos Alimenticios	177.865,33	182.864,32
Impressos e Material de Escritório	42.399,69	58.044,66
Material de Limpeza/Higiene	123.522,18	123.602,74
Material de Lavanderia e Rouparia	51.042,78	37.343,05
Drogas e Medicamentos e Mat.Hospitalar	1.019.069,80	679.842,47
Dietas Enterais	1.846,50	-
Bolsa de Sangue	46.047,24	-
Equipamentos de Proteção individual	11.235,81	7.401,97
Descartaveis	43.164,52	33.339,01
Material de Uso e Consumo	26.634,87	6.491,08
Oxigênio e Carbogênio	314.916,78	252.875,20
	1.857.745,50	1.381.804,50
Despesas Administrativas		
Alvaras e Registros	2.885,24	4.961,10
Auditoria Contabil	11.500,00	22.600,00
Brindes e Ofertas	-	9.994,00
Correios e Telégrafos	1.614,20	2.128,55
Conservação de Móveis e Utensilios	20.863,05	26.071,51
Conservação de Edificações e Instalações	163.076,74	56.788,66
Despesas Centro Processamento de Dados-CPD	86.681,37	84.449,74
Conservação de Instrumentos Medicia e Cirurgia	10.581,41	2.159,36
Conservação de Maquinas e Equipamentos	7.368,95	3.980,00
Conservação e Manutenção Raio-X	640,00	
Contribuições e Donativos	165,00	398,23

Contribuições Confederativas	5.975,46	7.627,72
Contribuição Sindical/Assistencial	-	4.290,40
Colchões Ropuas e Semilares	136,79	16.633,72
Despesas de Cartório	190,28	711,22
Despesas de Viagens/Ajuda de Custo/Diárias	1.627,98	11.433,40
Depreciação/Amortização	369.961,57	327.417,55
Exames Radiologicos e Laboratorio	16.525,55	10.524,29
Fretes e Carretos	2.600,00	5.500,00
Fotocópias e Autenticações/Locação	18.506,00	19.254,02
Impostos e Taxas Municipais	689,47	904,48
Impostos e Taxas Diversas	7.983,50	1.790,13
Jornais e Revistas/Publicidades	1.030,00	3.305,00
Isenção Usufruida(inss e cofins)	1.182.307,00	1.529.640,81
Isenção Usufruida(inss e cofins) (-)	(1.182.307,00)	(1.529.640,81)
Energia Elétrica	169.872,99	158.376,90
Material de Consumo	9.959,43	2.004,10
Despesas com Adornos	30,00	155,30
Plano de Saúde Unoeste	101.448,73	75.002,82
Despesas Quarto SUS	46.124,22	-
Telefones	6.115,72	7.788,98
Água e Esgoto	41.193,11	45.729,48
	1.105.346,76	911.980,66
Despesas Financeiras/Juros e Multas		
Despesas Financeiras/Tarifas	37.296,29	38.923,94
Despesas com Perdas	29.334,07	3.832,21
Devolução convênio 836940/16	-	90.912,70
Multas e/ou Juros de Mora	20.486,29	61.239,70
Multas e/ou Juros de Mora-Refis	28.379,41	33.276,69
Multa por Infração a C.L.T.	15.494,37	19.850,69
Juros Passivos	661,38	5.736,82
Juros Passivos-White Martins	-	32.654,20
Juros s/Empréstimo Bancário	496.368,40	579.315,00
Prejuizos Diversos	-	29.143,38
	628.020,21	894.885,33
DEFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	1.469.262,66	(96.500,48)
As notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		

Presidente Eptácio-SP, 31 de Dezembro de 2020.


Marcirio Agostinho Vera Rolim
 Presidente Interventor


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


Bruno Cesar dos Santos Ramos
 Tesoureiro

PARECER CONSELHO FISCAL

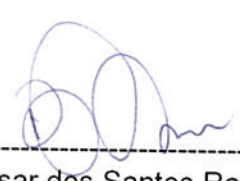
Os abaixo assinados membros do Conselho Fiscal da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio**, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias examinaram o Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de Dezembro de 2020, em conjunto com a Demonstração de Resultados do Exercício, 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 2020..



Cledmilson Ribeiro Novaes
CPF 069.805.888-77



Bruno Cesar dos Santos Ramos
CPF 324.490.558-78

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 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

ATIVO	NOTA	31/12/2020	31/12/2019	PASSIVO	NOTA	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	770.064	1.022.114	Fornecedores	11	791.434	651.606
		770.064	1.022.114	Obrigações Trabalhistas	12	619.819	693.735
Faturas a Receber	6	410.116	366.133	Obrigações Fiscais e Sociais	13	145.910	257.887
(-) Perdas Estimadas	7	-	(24.499)	Ações Judiciais a pagar	18	110.124	104.019
Adiantamentos	8	1.013	30.772	Empréstimos e Financiamentos	15	589.174	393.898
Bloqueios Judiciais		80.971	137.829	Parcelamentos a Pagar	16	99.216	168.543
Outros Créditos		103.475	69.660	Honorários médicos a Pagar		600.737	863.768
Estoques	9	621.087	292.307	Subvenções a realizar	17	-	747.515
		1.216.662	872.202			2.956.414	3.880.973
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	10	10.306.952	9.206.711	Parcelamentos a Pagar LP	16	164.273	256.706
(-) Depreciação Acumulada		(1.595.716)	(1.227.300)	Ações Judiciais a pagar LP	18	165.000	-
		8.711.235	7.979.411	Subvenções a realizar LP	17	448.234	-
				Empréstimos e Financiamentos - LP	15	1.617.139	1.857.532
						2.394.646	2.114.237
TOTAL DO ATIVO		10.697.961	9.873.727	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19		
				Patrimônio Social		3.877.638	3.975.017
				Superávit/Deficit do Exercício	20	1.469.263	(96.500)
						5.346.900	3.878.517
				TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.697.961	9.873.727

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2020.

MARCO AUSTINHO VERA ROLIM
Presidente Interventor

GILBERTO BARBOSA RIBEIRO
Contador - CRC-SP145002/O-9

BRUNO CESAR DOS SANTOS RAMOS
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 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

	NOTA	31/12/2020	31/12/2019
RECEITA DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Receitas de Atendimentos ao SUS		4.190.121	4.190.121
Receitas com Pacientes de Convênios e Particulares		881.370	823.049
		5.071.491	5.013.169
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
(-) Abatimentos - Glosas		(11.983)	(18.280)
		(11.983)	(18.280)
RECEITA LÍQUIDA		5.059.508	4.994.889
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Pessoal	14	(5.889.328)	(4.212.473)
Custos com Serviços de Terceiros		(4.791.125)	(4.055.449)
Custos com Materiais e Medicamentos		(1.857.746)	(1.381.805)
		(12.538.198)	(9.649.727)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		(7.478.691)	(4.654.838)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS			
Despesas Gerais e Administrativas		(1.166.333)	(1.028.902)
Financeiras Líquidas		(597.886)	(870.588)
Recurso Ministério Pub. Trabalho	21.a	451.871	-
Outras Receitas		119.274	213.326
Recuperação de Despesa		78.406	12.611
Receita com Trabalho Voluntário	23	62.400	-
Isenções Previdenciárias Usufruídas	24	1.182.307	-
		130.039	(1.673.552)
Receitas com Subvenções e Doações	21.b		
Subvenções Municipal		5.944.141	5.942.513
Subvenções Estadual		1.942.756	-
Subvenções Federal		323.173	180.000
Doações		239.626	109.377
		8.449.695	6.231.890
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	20	1.469.263	(96.500)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2020.

MARCÍRIO AGOSTINHO VERA ROLIM
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
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
 (valores expressos em reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTE DE EXERCÍCIOS	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	4.721.555	-	(746.538)	3.975.017
Transferência do Déficit para Patrimônio Social	(746.538)		746.538	-
Déficit do Exercício - 2019			(96.500)	(96.500)
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	-
Ajuste de Exercícios Anteriores		(879)		(879)
Superavit do exercício corrente - 2020			1.469.263	1.469.263
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	3.878.517	(879)	1.469.263	5.346.900

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2020.

MARCÍO AGOSTINHO VERA ROLIM
Presidente Interventor

GILBERTO BARBOSA RIBEIRO
Contador - CRC1SP145002/0-9

BRUNO CÉSAR DOS SANTOS RAMOS
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 2020 E 2019

(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2020	31/12/2019
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit do Exercício	1.469.263	(96.500)
Perdas Estimadas	(24.499)	-
Depreciação	369.962	327.418
Ações Judiciais a pagar	171.105	104.019
Ajustes de Exercícios Anteriores	(879)	-
(=) Resultado Ajustado	1.984.951	334.936
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber	(43.983)	26.057
Adiantamentos	29.759	(30.772)
Bloqueios Judiciais	56.858	(14.859)
Outros Créditos	(33.815)	(6.899)
Estoques	(328.780)	(26.262)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(319.961)	(52.734)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	139.828	44.420
Obrigações Trabalhistas	(73.916)	(36.146)
Obrigações Fiscais e Sociais	(111.977)	30.762
Contas a Pagar	-	(39.520)
Subvenções a realizar	(299.281)	199.281
Honorários médicos a pagar	(263.031)	111.794
Cheques a Compensar	-	(26.102)
Parcelamentos a Pagar	(161.760)	232.891
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(770.138)	517.381
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	894.852	799.582
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(1.137.291)	(9.686)
Resultado Baixa Imobilizado	35.505	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.101.786)	(9.686)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	(45.117)	(310.952)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(45.117)	(310.952)
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	[	478.944
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.022.114	543.170
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(252.051)	478.944
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	770.064	1.022.114

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2020.

MARCÍRIO AGUÍSTINHO VERA ROLIM
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

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para os Exercícios

Findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(valores expressos em reais)

1. Contexto Operacional

A **Irmandade 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:

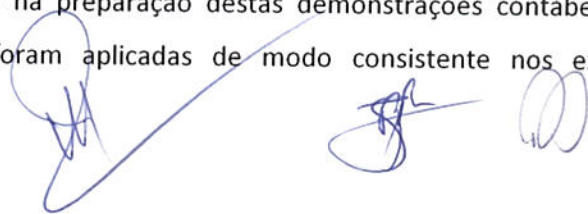
- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Contratos de prestação de serviços;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

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

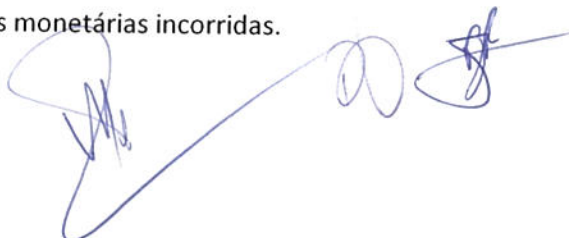
Estão avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

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.



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	2020	2019
Caixa Geral	48	-
Bancos com Movimento	81.540	413.021
Aplicações Financeiras	688.475	609.093
	<u>770.064</u>	<u>1.022.114</u>

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.

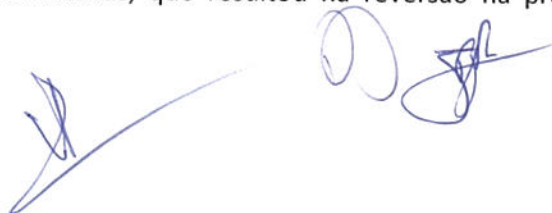
Faturas a Receber	2020	2019
Cartões a receber	7.412	1.922
Oeste Saúde a receber	12.780	-
SUS AIH/Ambulatório a receber	366.891	364.211
Unimed a receber	23.033	-
	<u>410.116</u>	<u>366.133</u>

7. Perdas Estimadas

Em atendimento às normas contábeis, a Entidade constituiu provisão para possíveis perdas em suas faturas a receber, o cálculo é realizado com base no histórico de glosas e perdas ocorridas.

(-) Perdas Estimadas	2020	2019
(-) Perdas Estimadas	-	(24.499)
	<u>-</u>	<u>(24.499)</u>

No exercício de 2020, foram revisadas as estimativas, que resultou na reversão na provisão de perdas.



8. Adiantamentos

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

Adiantamentos	2020	2019
Adiantamentos a Fornecedores	1.013	30.772
	1.013	30.772

9. Estoques

Estoque	2020	2019
Drogas, Medicamentos e Material	532.910	205.889
Almoxarifado	74.660	83.727
Equipamentos de Produção Individual	13.517	2.691
	621.087	292.307

10. Imobilizado e Depreciação Acumulada

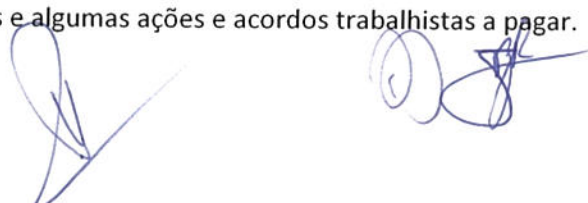
Imobilizado	2019	Adições	Baixas	2020
Imóveis	4.112.300	-	-	4.112.300
Móveis e Utensílios	244.584	223.979	5.986	462.578
Equipamentos Hospitalares	927.245	750.431	29.290	1.648.386
Computadores e Periféricos	56.748	600	-	57.347
Máquinas e Equipamentos	390.965	2.644	1.773	391.836
Terrenos	3.474.868	-	-	3.474.868
Equipamentos Combate a Incêndio	-	159.636	-	159.636
	9.206.711	1.137.291	37.049	10.306.952
Depreciação Acumulada	2019	Adições	Baixas	2020
(-) Imóveis	(657.968)	(164.492)	-	(822.460)
(-) Móveis e Utensílios	(90.094)	(36.242)	(649)	(125.687)
(-) Equipamentos Hospitalares	(286.238)	(115.620)	(136)	(401.722)
(-) Computadores e Periféricos	(42.220)	(9.938)	-	(52.158)
(-) Máquinas e Equipamentos	(150.779)	(40.239)	(760)	(190.258)
(-) Equipamentos Combate a Incêndio	-	(3.431)	-	(3.431)
	(1.227.300)	(369.962)	(1.545)	(1.595.716)
Imobilizado Líquido	7.979.411	767.329	35.505	8.711.235

11. 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.

12. 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	2020	2019
Salários e Ordenados a Pagar	207.975	195.277
Férias e Encargos a Pagar	385.114	351.316
Empréstimos Consigado de Funcionário	24.956	123.874
Plano de Saúde a pagar	975	22.490
Pensão Alimentícia a Pagar	799	777
	619.819	693.735

13. 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	2020	2019
Contribuições a Recolher	2.329	1.262
FGTS a Recolher	32.457	62.752
INSS a Recolher	42.248	102.403
IRRF a Recolher	5.618	20.414
PIS/Cofins/CSLL a Recolher	63.258	71.056
	145.910	257.887

14. Custos com Pessoal

Custo com Pessoal	2020	2019
Custo com Pessoal	(4.276.402)	(4.212.473)
Receita com trabalho Voluntário	(62.400)	
Isenções Previdenciárias Usufruídas	(1.182.307)	
	(5.521.109)	(4.212.473)

15. 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)	2020	2019
Caixa Econômica Federal	1.043.549	890.267
(-) Juros Caixa Econômica Federal	(454.375)	(496.368)
	589.174	393.898

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	2020	2019
Caixa Econômica Federal (LP)	2.087.097	2.596.612
(-) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(469.958)	(739.080)
	1.617.139	1.857.532

16. Parcelamentos

Parcelamento	2020	2019
Parcelamento LEI 11.941/09	53.455	58.198
Parcelamento Energia Elétrica	38.057	95.143
Parcelamento Água e Esgoto	2.534	15.202
Parcelamento Oeste Saúde	5.170	-
	99.216	168.543
Parcelamento (LP)	2020	2019
Parcelamento LEI 11.941/09 (LP)	164.273	224.954
Parcelamento White Martins (LP)	-	29.218
Parcelamento Água e Esgoto (LP)	-	2.534
	164.273	256.706

17. 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	2020	2019
Subvenção Federal a Realizar	-	747.515
	-	747.515
Subvenção Federal a Realizar LP	448.234	-
	448.234	-

18. Ações Judiciais a Pagar

Ações Judiciais a pagar	2020	2019
Ações Judiciais a pagar	110.124	104.019
	110.124	104.019
Ações Judiciais a pagar LP	165.000	-
	165.000	-

19. Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição. No exercício de 2020 a Entidade conta com um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 5.346.900, já considerando o superávit apurado no exercício no valor de R\$ 1.469.263.

20. Superávit do Exercício

O superávit do exercício de 2020, no montante de R\$ R\$ 1.469.263, após a apreciação pela Assembleia Geral, será acrescido ao patrimônio da Entidade.

21. 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

Receitas Ministério Público	2020	2019
Recurso Ministério Público do Trabalho	451.871	-
	<u>451.871</u>	<u>-</u>
Recurso Processo 00110655.55.56.2016.5.15.0057-ACP		
Para enfrentamento do Covid-19	200.665	
Para enfrentamento do Covid-19	101.206	
Para enfrentamento do Covid-19	150.000	
	<u>451.871</u>	

b) Receitas com Subvenções e Doações

Receitas com Subvenções e Doações	2020	2019
Subvenções Municipal		
AUXILIOS E SUBVENCOES MUNICIPAIS	5.602.800	5.556.100
SUBVENCOES SECRETARIA DA SAUDE-P	315.000	359.100
SUBVENCOES SECRETARIA DA SAUDE	26.341	27.313
	<u>5.944.141</u>	<u>5.942.513</u>
Subvenções Estadual		
AUXILIOS E SUBVENCOES ESTADUAIS	169.360	-
AUXILIOS E SUBVENÇÕES - U.T.I.	1.593.191	-
AUXILIOS E SUBVENÇÕES - CASA COV	180.205	-
	<u>1.942.756</u>	<u>-</u>
Subvenções Federal		
AUXILIOS E SUBVENCOES FEDERAIS	273.172	130.000
AUXILIOS E SUBVENCOES FEDERAIS-D	50.000	50.000
	<u>323.173</u>	<u>180.000</u>
Doações		
DOACOES PESSOA FISICA	49.391	24.529
DOACOES PESSOA JURIDICA	154.075	5.847
CONTRIBUICOES E DONATIVOS - CONT	26.360	-
DOAÇÕES QUARTO S.U.S.	9.800	79.001
	<u>239.626</u>	<u>109.377</u>



22. Atendimento ao SUS

Com observância ao disposto pelo Artigo 4º, Inciso III, do Decreto nº 12.101, de 27/11/2009, o número total de internações e atendimentos ambulatoriais realizados no exercício de 2020 foi de 101% conforme demonstrado abaixo:

Nome da Entidade: **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO**
 CNPJ: **44.932.846/0001-35** CNES: **2751038** CPF:
 Nome do Representante Legal: **MIGUEIAS ALVES DE OLIVEIRA**
 Endereço: **RUA: ANTONIO VENÂNCIO LOPES, 09-42** Município/UF: **SP PRESIDENTE EPITÁCIO**
 CEP: **19470-001** Telefone/FAX: **18 3281.4547** E-mail: **SANTACASAPE@UOL.COM.BR**
 Atualização do CNES (mais recente): Competência Apresentação (Ano): **2020**

Competência		Internação						Ambulatório			% SUS Mensal
		SUS		Não-SUS		% SUS		SUS	Não-SUS	% SUS	
		Qtde	Paciente-Dia	Qtde	Paciente-Dia	Internação		Qtde	Qtde	Ambulatório	
Janeiro	- 2020	467	1.285	41	95	93,12%		2.713	525	83,79%	103,12%
Fevereiro	- 2020	241	587	38	77	88,40%		2.891	382	88,33%	98,40%
Março	- 2020	19	137	27	62	68,84%		2.972	286	91,22%	78,84%
Abril	- 2020	331	899	11	19	97,93%		2.443	153	94,11%	107,93%
Maio	- 2020	162	465	30	58	88,91%		2.685	148	94,78%	98,91%
Junho	- 2020	157	442	25	45	90,76%		2.538	192	92,97%	100,76%
Julho	- 2020	189	570	24	64	89,91%		2.501	245	91,08%	99,91%
Agosto	- 2020	196	611	22	41	93,71%		2.617	217	92,34%	103,71%
Setembro	- 2020	166	471	25	36	92,90%		2.549	211	92,36%	102,90%
Outubro	- 2020	151	412	26	44	90,35%		2.636	271	90,68%	100,35%
Novembro	- 2020	145	408	25	68	85,71%		2.772	256	91,55%	95,71%
Dezembro	- 2020	176	458	26	70	86,74%		2.512	268	90,36%	96,74%
Total (SEM INCENTIVO)	- 2020	2.400	6.745	320	679	90,85%		31.829	3.154	90,98%	100,85%

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 2020 foi de: 100,85%

23. 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

	2020		
	Hora	Valor Hora	Valor
Provedor Interventor	240	R\$ 120	28.800
Tesoureiro	240	R\$ 120	28.800
Membro da Comissão	96	R\$ 50	4.800
	576	R\$ 290	62.400

24. Isenções Previdenciárias Usufruídas

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros e a Portaria 834/16 – Ministério da Saúde, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2020, como se devido fosse:

Isenção	31/12/2020
INSS - Cota Patronal	1.145.159
PIS Sobre Folha de Pagamento	37.149
Total de Isenção	1.182.307

25. Autorização Para Conclusão das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração em 25 de junho de 2021.

26. Eventos Subsequentes

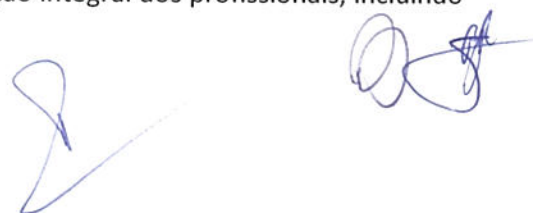
Em março de 2020, foi decretado no Brasil o Estado de Calamidade Pública devido a Pandemia do Corona vírus, seguindo assim o decreto da Organização Mundial de Saúde – OMS, de que o surto de corona vírus COVID-19 configura uma pandemia em escala global.

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.



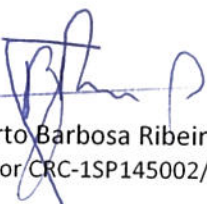
27. Outras Informações

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

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2020.



Marcílio Agostinho Vera Rolim
Presidente Interventor



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



Bruno Cesar dos Santos Ramos
Tesoureiro

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 2020 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 2020, 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 10, 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 2020, totalizava R\$ 8.711.235 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 2020 apresenta um saldo de R\$ 600.737 e 2019 R\$ 863.768, 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.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentadas para fins de comparação, foram auditadas por outros auditores independentes, que emitiram relatório em 12 de março de 2020, com opinião adversa.

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 julho de 2021.

ELIZEU DE
AZEVEDO:2722509784
9

Assinado de forma digital por
ELIZEU DE
AZEVEDO:27225097849
Dados: 2021.07.13 17:40:13 -03'00'

Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil

CRC-2SP017174/O-6

Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor

Contador CRC 1SP076962/O-9