



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS

HOSPITAL

E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX)-Cx.P.71-Cep 13.600-695-Araras/SP

# DEMONSTRAÇÕES

# CONTÁBEIS

# EXERCÍCIO 2020

OSVALDO ...  
Rua ...  
Cep ...

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**  
**CNPJ: 44.215.341/0001-50**

		(EM REAIS)		Notas	
		2020	2019	2020	2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>					
	Disponível	8.442.332	8.102.543		
	Realizável	138.277	84.083		
	Aplicações Financeiras	8.304.055	8.018.459		
	Aplicações Livres	4.077.206	4.622.353	10	1.817.348
	Créditos de Oper. Assistência à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	4.077.206	4.622.353	11	462.562
	Bens e Títulos a Receber	2.391.182	2.268.870		1.354.787
	Despesas Antecipadas	1.827.877	1.118.283	12	3.758.058
		7.791	8.953	13	8.376.824
		32.178.728	26.215.276	14	4.285.167
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>					
	Realizável a Longo Prazo	313.223	313.223	15	25.939.480
	Depósitos Judiciais e Fiscais	313.223	313.223		58.292.577
	Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	-	-		48.332.213
	Investimentos	12.447.917	9.153.886	16	2.194.069
	Associação São Luiz Saúde	12.447.917	9.106.497		713.948
	Outros Investimentos	-	47.389		1.480.121
	Imobilizado	19.395.596	16.713.404	17	9.904.446
	Imóveis de Uso Próprio	9.362.297	9.791.038	14	27.539.434
	Imóveis - Hospitais	9.362.297	9.791.038	18	8.694.264
	Imobilizado de Uso Próprio	9.919.142	6.922.365	19	(58.191.273)
	Hospitais	9.498.872	6.452.041		935.065
	Não Hospitais	420.270	470.324		5.216.307
	Imobilizações em Curso	114.157	-		5.538.589
<b>TOTAL DO ATIVO</b>					
		40.621.060	34.317.819		40.621.060
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>					
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde					
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS					
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenciais					
Débitos de Oper. de Assist. à Saúde Não Relacion.com Planos Saúde da Operadora					
Tributos e Encargos Sociais a Recolher					
Empréstimos e Financiamentos a Pagar					
Débitos Diversos					
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>					
Provisões					
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde					
Provisões para Ações Judiciais					
Parcelamento de Tributos e Contribuições					
Empréstimos e Financiamentos a Pagar					
Débitos Diversos					
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>					
Patrimônio Social					
Reservas					
Reservas de Reavaliação					
Déficits Acumulados					
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>					
		40.621.060	34.317.819		34.317.819

Eduardo de Moraes  
Provedor-CPF 328.558.938-87

Eloy Pinton Filho  
Tesoreroiro-CPF-821.399.898-72

Regina Célia da Cruz Timachi  
CRC 1SP242268/O-0  
CPF 154.816.228-07



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS**  
HOSPITAL SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI  
Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) - Cep 13.600-695 - Araras/SP

**DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**  
CNPJ: 44.215.341/0001-50  
(EM REAIS)

	2020	2019
<b>Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>1.323</b>	<b>4.734</b>
<b>Receitas com Operações de Assistência à Saúde</b>	<b>1.323</b>	<b>4.734</b>
Contraprestações Líquidas	1.323	4.734
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos</b>	<b>170.903</b>	<b>488.656</b>
Eventos Conhecidos ou Avisados	170.903	524.368
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	-	(35.712)
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>	<b>(169.580)</b>	<b>(483.922)</b>
<b>Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência a Saúde</b>		
<b>Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora</b>	<b>85.266.471</b>	<b>64.884.053</b>
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	13.457.463	16.420.621
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	32.280.377	28.361.291
Outras Receitas Operacionais	39.528.632	20.102.141
<b>Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>(92.181)</b>	<b>15.820</b>
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	5.676	19.823
Provisão para Perdas sobre Créditos	(97.857)	(4.003)
<b>Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. com Planos de Saúde da Operadora</b>	<b>79.558.659</b>	<b>74.935.564</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>5.630.413</b>	<b>(10.551.253)</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>2.895.915</b>	<b>1.529.489</b>
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>(5.983.876)</b>	<b>(5.859.855)</b>
Receitas Financeiras	1.119.839	1.391.250
Despesas Financeiras	7.103.715	7.251.105
<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>3.351.420</b>	<b>6.752.668</b>
Receitas Patrimoniais	3.351.420	6.752.668
Despesas Patrimoniais	-	-
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>102.043</b>	<b>(11.187.929)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração, encerrado em 31 de dezembro de 2020.

Araras, 31 de dezembro de 2020.

\_\_\_\_\_  
Eduardo de Moraes  
Provedor-CPF 328.558.938-87

\_\_\_\_\_  
Eloy Pinton Filho  
Tesoureiro-CPF-821.399.898-72

\_\_\_\_\_  
Regina Célia da Cruz Timachi  
CRC 1SP242268/O-0  
CPF 154.816.228-07



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS**  
HOSPITAL SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI  
Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) - Cep 13.600-695 - Araras/SP

**DMPS - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**  
CNPJ: 44.215.341/0001-50  
(EM REAIS)

	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	Déficits Acumulados	Total
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>	<b>935.065</b>	<b>5.860.870</b>	<b>(53.799.280)</b>	<b>(47.003.344)</b>
Déficit Líquido do Exercício			(11.187.929)	(11.187.929)
Realização da Reavaliação		(322.282)	322.282	-
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	<b>935.065</b>	<b>5.538.589</b>	<b>(64.664.927)</b>	<b>(58.191.273)</b>
Superávit Líquido do Exercício			102.043	102.043
Realização da Reavaliação		(322.282)	322.282	-
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<b>935.065</b>	<b>5.216.307</b>	<b>(64.240.602)</b>	<b>(58.089.230)</b>

\_\_\_\_\_  
Eduardo de Moraes  
Provedor-CPF 328.558.938-87

\_\_\_\_\_  
Eloy Pinton Filho  
Tesoureiro-CPF-821.399.898-72

\_\_\_\_\_  
Regina Célia da Cruz Timachi  
CRC 1SP242268/O-0  
CPF 154.816.228-07



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS**  
HOSPITAL SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI  
Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) - Cep 13.600-695 - Araras/SP

**Conciliação entre o Déficit do Exercício e o Caixa e Equivalentes de Caixa Líquido**  
**Aplicado nas Atividades Operacionais**  
CNPJ: 44.215.341/0001-50  
(EM REAIS)

<b>Conciliação entre o Déficit do Exercício e o Caixa e Equivalentes de Caixa Líquido</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>	<b>102.043</b>	<b>(11.187.929)</b>
<b>Ajustes por:</b>		
Depreciação e amortização	1.353.193	1.039.843
Constituição de Provisões para Ações Judiciais	844.747	538.115
<b>Variações nos ativos e passivos operacionais</b>		
<b>(Aumento) diminuição dos Ativos</b>		
Aplicações Financeiras	545.147	2.113.825
Créditos de Oper.Assistência à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	(122.311)	(408.023)
Bens e Títulos a Receber	(709.594)	(270.815)
Outros Créditos de Curto Prazo	1.162	7.786
Depósitos Judiciais	-	34.968
<b>(Diminuição) aumento dos Passivos</b>		
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	(431.208)	(2.116.419)
Débitos de Oper.de Assist.à Saúde Não Relacion.com Planos Saúde da Operadora	107.523	(1.137.340)
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	5.132.176	4.762.614
Débitos Diversos	(6.006.582)	8.167.571
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Líquido Aplicado nas Atividades Operacionais</b>	<b>816.296</b>	<b>1.544.196</b>
<b>Atividades Investimentos</b>		
Aquisição Imobilizado	(4.032.614)	(243.054)
Baixa Imobilizado	10.000	-
Investimentos	(3.294.031)	(6.800.057)
<b>Atividade Financiamentos</b>		
Recebimento Empréstimos/Financiamentos	39.500.000	32.042.603
Pagamento Empréstimos Amortização / Juros	(32.945.457)	(26.475.171)
<b>Variação de Caixa e Equivalente Caixa</b>	<b>54.194</b>	<b>68.517</b>
Saldo Caixa Início Período	<b>84.083</b>	<b>15.566</b>
Saldo Caixa Final Período	<b>138.277</b>	<b>84.083</b>
<b>Variação Líquida do Caixa</b>	<b>54.194</b>	<b>68.517</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Eduardo de Moraes  
Provedor-CPF 328.558.938-87

Eloy Pinton Filho  
Tesoureiro-CPF-821.399.898-72

Regina Célia da Cruz Timachi  
CRC 1SP242268/O-0  
CPF 154.816.228-07



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

**Notas Explicativas às Demonstrações  
Contábeis em 31 de dezembro de 2020**

**1. Contexto Operacional**

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Araras, fundada em 27 de janeiro de 1906 é uma associação civil, sem fins lucrativos, filantrópica, de benemerência e tem como objetivo prestar a assistência médico-hospitalar, assim como obter e manter meios e modos de assistência social e ou beneficência que se enquadra aos fins da entidade. Para realização de suas finalidades, a entidade mantém o Hospital São Luiz e Maternidade Condessa Marina Crespi. As atividades abrangem o atendimento pelo Sistema Único de Saúde – SUS nas áreas hospitalar e ambulatorial.

**Continuidade:**

Desde sua constituição vem se mantendo fiel no cumprimento de sua missão, “Prestar atenção integral de saúde sem distinção”, com a visão de ser referência em atendimento humanizado, credibilidade no serviço e qualificação profissional.

Para isto, busca continuamente estratégias que garantem a melhoria dos serviços prestados, com objetivo de ampliar seu nível de Alta Complexidade e visibilidade da Instituição, gerando sustentabilidade econômica, respeitando-se os referenciais permanentes da Santa Casa, são elas:

- ✓ Implantação do Serviço de Radioterapia na UNACON – Unidade de Alta Complexidade em Oncologia;
- ✓ Credenciamento do UNACON – Unidade de Alta Complexidade em Onco-Hematologia;
- ✓ Rede de Atenção às Urgências e Emergências (Porta de Entrada tipo I; Leitos de Retaguardas e AVC – Agudo);
- ✓ Credenciamento da Rede Cegonha;
- ✓ Credenciamento de Hospital de Ensino - estamos no aguardo da liberação do Ministério da Saúde para continuidade no pedido, de acordo, com a Portaria Interministerial nº 285, de 24 de março de 2015.

Retomada do projeto “Melhoria do Sistema de Gestão dos Hospitais SUS”, desenvolvido pelo Ministério da Saúde em parceria com o Hospital Albert Einstein, através do Programa de Desenvolvimento Institucional do Sistema Único de Saúde (PROADI-SUS). O projeto visa implantar várias ações, entre elas: melhorias nos processos internos de gestão e assistência, redução nos desperdícios e aumento da eficiência do sistema, redução e prevenção dos riscos e agravos à saúde e na qualificação do atendimento dessa população. Além disso, são esperados o aumento da capacidade de organização e articulação dos recursos e a melhora na qualidade assistencial e na experiência do usuário no SUS.

A captação de recursos tem sido a ferramenta primordial para a concretização das ações de melhorias nas estruturas físicas e inovação do parque tecnológico nos diversos setores da ISCMA, entre eles:

- ✓ Projeto de construção de novo Centro Cirúrgico atendendo legislações vigentes;
- ✓ Reforma do Laboratório de Análises Clínicas;
- ✓ Reforma da Unidade de Terapia Intensiva com objetivo de atender as legislações vigentes, e gerar melhor conforto e maior qualidade na assistência prestada;
- ✓ Aquisição de novos equipamentos para os diversos setores da Instituição.

Retomar a implementação do plano de educação permanente elaborado a partir da avaliação de satisfação de usuários e da avaliação dos funcionários.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

## **2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios e práticas contábeis emanadas da Lei n.º 6.404/76, alterada pela Lei n.º 11.638/07; da Resolução do CFC n.º 1.305/10, que aprovou a NBC TG 07; e Lei 11.941/09, e com observância da Resolução CFC n.º 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e demais disposições complementares exigidas pelo Decreto n.º 8.242, de 23 de maio de 2014, que regulamentou a Lei n.º 12.101, de 27 de novembro de 2009; Decreto n.º 7.300, de 14 de setembro de 2010, que alterou o Decreto n.º 8.242; Portaria n.º 1.034 de 05 de maio de 2010; e Portaria n.º 1.970, de 16 de agosto de 2011.

## **3- Principais Práticas Contábeis**

A seguir destacamos as práticas contábeis mais relevantes:

### **a) Receitas e Despesas**

Estão apropriadas segundo o regime de competência, através de notas e recibos apresentados.

#### **a.1 Contraprestações Efetivas com Planos de Assistência a Saúde**

Essas receitas referem-se às mensalidades remanescente dos usuários do plano de saúde que foram recebidas em atraso.

#### **a.2 Outras Receitas Operações Não Relacionadas com Plano de Assistência à Saúde**

As receitas são reconhecidas de acordo com a prestação dos serviços hospitalares, de diagnósticos, laboratoriais e internações, quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável, são reconhecidas líquidas de descontos, créditos, abatimentos e possíveis glosas estimadas. Essas receitas referem-se ao atendimento do SUS, Convênios e Particulares.

#### **a.3 Despesas de Assistências – Eventos Indenizáveis Líquidos**

As despesas registradas na rubrica Eventos Indenizáveis Líquidos referem-se ao ajuste de ressarcimento ao SUS cobrado pela Agência Nacional da Saúde referentes aos atendimentos no passado aos usuários do plano de saúde na rede assistencial do SUS.

#### **a.4 Outras Despesas Assistenciais não Relacionadas a Plano de Saúde**

Essas despesas referem-se ao atendimento prestado aos usuários do Sistema Único de Saúde – SUS, Particulares e Convênios, reconhecida através das notas emitidas.

#### **a.5 Ajuste a valor presente**

Os elementos do Ativo e do Passivo decorrentes de operações de curto prazo ou longo prazo, quando relevantes, são ajustados a valor presente, tomando por base a origem da transação. Na data base deste Balanço, a Entidade não constatou a necessidade de registrar referidos ajustes, em decorrência da aplicação dessa prática contábil, tendo em vista que seus ativos vencem até 90 dias.

#### **a.6 Caixa e Equivalente de Caixa**



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

O saldo do disponível está composto pelo caixa e aplicações de livre movimentação apresentados a seguir:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Caixa	13.025,27	5.233,24
Banco Conta Movimento	<u>125.252,04</u>	<u>78.849,94</u>
<b>TOTAL</b>	<b>138.277,31</b>	<b>84.083,18</b>

**Nota 4: Aplicações Financeiras**

As aplicações financeiras estão registradas pelo seu valor de aplicação original, acrescidas dos rendimentos correspondentes que variam de 81% a 100% dos certificados de depósito interbancário CDI, apropriados até a data do balanço, com base no regime contábil da competência, perfazendo um total de R\$ 4.077.205,80 (quatro milhões, setenta e sete mil, duzentos e cinco reais e oitenta centavos).

**Nota 5: Créditos Não Relacionados com Plano Saúde**

Esse valor está composto por valores a receber do SUS, convênios médicos privados e atendimento à particulares, conforme abaixo:

Convênio SUS	R\$ 1.182.266,84
Convênios Médicos	R\$ 1.512.202,12
Particulares	R\$ 20.214,64
(-) Provisão Para Perda Sobre Crédito	(R\$ 323.502,01)
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.391.181,59</b>

**Nota 6: Bens e Títulos a Receber**

Os estoques estão avaliados pelo custo médio ponderado de aquisição, que não ultrapassa o valor de mercado, composto por materiais e medicamentos, material de consumo e manutenção. Os demais valores como cheques a receber de acordo com a posição do financeiro e adiantamento a funcionários de acordo com o Recursos humanos.

Estoques	R\$ 1.279.631,08
Cheques a compensar	R\$ 15.537,72
Adiantamento	<u>R\$ 532.707,89</u>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.827.876,69</b>

**Nota 7: Depósitos Judiciais e Fiscais**

Foram feitos depósitos em face às discussões jurídicas, valores esses determinados judicialmente enquanto ocorre o trâmite do processo. Estes valores estão registrados na Realizável à Longo Prazo e estão assim distribuídos:





IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

Processos Cíveis	R\$ 161.904,69
Processos Trabalhista	R\$ 151.317,85
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 313.222,54</b>

**Nota 8: Investimentos**

A Irmandade constituiu uma Associação denominada Associação São Luiz Saúde, o valor apresentado de R\$ 12.447.916,54 (doze milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil, novecentos e dezesseis reais e cinquenta e quatro centavos) refere-se ao capital social, totalmente integralizado e o ajuste pela Equivalência Patrimonial em 31 de dezembro de 2020.

**Nota 9: Imobilizado**

O Imobilizado e Intangível se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original. As taxas de depreciações usadas variam de 4% (quatro por cento) a 20% (vinte por cento). A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido de seus ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Em 31 de dezembro de 2020 não foram identificadas evidências de ativos com custos registrados em valores superiores ao de recuperação. O imobilizado está composto como segue:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Edificações. ....	5.726.366,59	5.726.366,59
Imóveis c/ Reavaliação. ....	9.620.823,87	9.620.823,87
Equipamentos. ....	15.204.230,90	11.612.151,37
Informática.....	377.561,99	372.181,99
Móveis e Utensílios. ....	1.478.275,84	1.161.278,08
Veículos. ....	84.095,40	90.095,40
Imobilizações em Curso. ....	114.156,64	-
<b>Total. ....</b>	<b><u>32.605.511,23</u></b>	<b><u>28.582.897,30</u></b>
<b>(-) Depreciações Acumuladas. ....</b>	<b>- 13.209.914,86</b>	<b>-11.869.493,61</b>
<b>Imobilizado Líquido. ....</b>	<b>19.395.596,37</b>	<b>16.713.403,69</b>

Intangível	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sistema de Software.....	245.177,45	245.177,45
Amortizações.....	<u>(223.184,97)</u>	<u>(210.413,43)</u>
<b>Total do Intangível</b>	<b>21.992,48</b>	<b>34.764,02</b>



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL**  
**SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI**

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

**Nota 10: Provisão Evento Liquidar SUS**

As Provisões Técnicas eram constituídas de acordo com as exigências da Agência Nacional da Saúde Suplementar – ANS.

O valor de R\$ 371.570,70 (trezentos e setenta e um mil, quinhentos e setenta reais e setenta centavos), está composto por valores informados no sitio da Agência Nacional da Saúde Suplementar – ANS e 12/12 avos de valor parcelado, correspondentes a cobranças dessa agência por atendimento ao usuário do plano de saúde em redes públicas como hospitais e UPA's.

**Nota 11: Provisão Para Eventos a Liquidas**

A Provisão Para Eventos a Liquidar refere-se a saldo remanescente dos gastos assistenciais ocorridos em períodos anteriores em que a Entidade comercializava planos de saúde gerados pelo atendimento aos usuários na rede credenciada, perfazendo um total de R\$ 1.014.569,93 (um milhão, quatorze mil, quinhentos e sessenta e nove reais e noventa e três centavos).

**Nota 12: Débitos de Operações Não Relacionados a Saúde**

A Entidade atende ao SUS, Convênios e particulares, para os quais são utilizados serviços médicos e materiais, além de outros fornecedores, os quais estão sendo classificados nessa rubrica representando o montante de R\$ 3.865.581,18 (três milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, quinhentos e oitenta e um reais e dezoito centavos).

**Nota 13: Tributos**

Os tributos são gerados da operação da Entidade sendo constituídos por valores encargos sobre folha de salários, retenções e parcelamentos, conforme apresentados abaixo:

FGTS	R\$ 3.016.672,93
COFINS/PIS	R\$ 395.582,62
Retenções de Contribuições	R\$ 4.772.285,23
Parcelamentos	R\$ 4.495.490,33
<b>TOTAL</b>	<b>R\$12.680.031,11</b>

**Nota 14: Empréstimos e Financiamentos**

Foi firmado contrato junto à Caixa Econômica Federal, sob de nº.25.4281.610.0000002-06, assinado em 26 de novembro de 2020, no valor total de R\$ 38.000.000,00 (trinta e oito milhões) com carência de juros por 6 meses, sendo parcelado em 120 meses com parcelas mensais de R\$ 528.994,03 (quinhentos e vinte e oito mil, novecentos e noventa e quatro reais e três centavos), com taxa de juros de 0,8844% ao mês, a contabilização do empréstimo é realizado de acordo com as boas práticas com observância ao Comitê de Pronunciamento Contábeis – CPC nº 12 Ajuste a valor Presente, estando registrado no balanço como segue:

Empréstimos e Financiamentos – Curto Prazo

R\$ 1.433.190,40



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

Empréstimos e Financiamentos – Longo Prazo	<u>R\$36.945.953,70</u>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 38.379.144,10</b>

**Nota 15: Débitos Diversos – Curto Prazo**

Esse grupo de contas está compostos por várias rubricas entre elas obrigações com pessoal sendo registrada a provisão de férias que foi constituída em montante suficiente para fazer frente às obrigações com funcionários, por conta de férias vencidas e proporcionais, considerando, ainda, os encargos legais e o adicional de um terço até a data do balanço. Também compõem esse montante o valor devido a fornecedores de matérias diversos como limpeza, manutenção e consumo em geral e materiais e medicamentos utilizados no atendimento ao SUS e convênios. Segue composição do grupo:

Obrigações com Pessoal	R\$ 7.519.316,76
Fornecedores	R\$ 5.389.238,05
Outros Débitos a Pagar	<u>R\$ 8.144.215,41</u>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$21.052.770,22</b>

**Nota 16: Provisões de Contingências Passivas**

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na NBC T 19.7, aprovado pela Resolução CFC 1.180/09 e CPC 25. Tais valores decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal da Entidade movido por terceiros, mediante ações trabalhistas, cíveis e tributárias. Essas contingências são avaliadas por advogados e quantificadas por meio de critérios que permitam a sua mensuração de forma adequada, apesar da incerteza inerente ao prazo e valor.

As provisões foram constituídas em montante considerados adequados à cobertura de eventuais perdas, sendo reavaliadas periodicamente.

O valor dos passivos contingentes classificadas como prováveis e já contabilizada referem-se a ações cíveis no montante de R\$ 2.339.109,02 (dois milhões, trezentos e trinta e nove mil, cento e nove reais e dois centavos).

A Irmandade possui ações classificadas como possível que segundo as normas contábeis não são registradas nas demonstrações contábeis, porém devem ser divulgadas. São elas:

Trabalhista	R\$ 50.000,00
Cível	<u>R\$ 786.135,50</u>
<b>Total</b>	<b>R\$ 836.135,50</b>

**Nota 17: Parcelamento e Tributos**

A Entidade formalizou o parcelamento de seus impostos e contribuições, tendo aderido ao parcelamento para quitação do FGTS, Imposto de Renda e Contribuições Previdenciárias, as quais serão pagas em parcelas mensais. O valor no montante de R\$ 10.733.258,97 (dez milhões,



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

setecentos e trinta e três mil, duzentos e cinquenta e oito reais e noventa e sete centavos), apresentado está composto pelo valor principal corrigidos pela Unidade Fiscal – UFIR além de juros moratórios até a data do balanço.

**Nota 18: Débitos Diversos – Longo Prazo.**

O valor apresentado nessa rubrica registra as verbas que a entidade recebe através de subvenções governamentais para aquisição de equipamentos através de convênios com entidades públicas, e serão reconhecidas em contas de resultado (receita) de acordo com Comitê de Pronunciamento Contábeis - CPC 07 Subvenção e Assistência Governamentais, além de acordo realizado com fornecedores.

**Nota 19: Patrimônio Social**

O Patrimônio Social engloba todos os “Superávits” e “Déficits”, desde a fundação da Irmandade acrescida de reserva de reavaliação. O Patrimônio está assim apresentado:

<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Patrimônio Social	935.065,37	935.065,37
Reserva de Reavaliação	5.216.307,02	5.538.588,74
Déficits Acumulados	(64.240.602,29)	(64.664.926,79)
<b>TOTAL</b>	<b>(58.089.229,90)</b>	<b>(58.191.272,68)</b>

**Nota 20: Cobertura de Seguros**

Para atender medidas preventivas permanentes, a entidade efetua contratação de seguros em valores para cobertura de eventuais sinistros, sendo que, para edificações a cobertura total é de R\$.35.000.000,00.

**Nota 21: Imunidade Tributária**

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Araras é de utilidade pública, declarada através do Decreto Federal nº. 1554 de 20/11/1962, revogado pelo Decreto de 27 de maio de 1992. E também declarada de utilidade estadual e municipal.

Conforme Lei n.º 12.101 de 27/11/2009 que altera o processo de certificação das entidades beneficentes para a obtenção da isenção das contribuições para a seguridade social, o Ministério da Saúde passou a avaliar a solicitação do Certificado de Fim Filantrópico do Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

Através do Processo n.º 25000.190300/2018-30/MS, foi solicitada a renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, na área da Saúde, o qual foi DEFERIDA, pela prestação anual de serviços ao SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), com validade pelo período de 1º de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2021.

Como entidade filantrópica, goza de imunidade tributária, pelo cumprimento do art. 55 da Lei nº.8212/91 e suas alterações, beneficiando-se da isenção previdenciária parte patronal e de outras, nos seguintes valores:

a) Contribuições Previdenciárias	
Parte Patronal. ....	6.009.501,84
Seguro Acidente de Trabalho. ....	573.802,12
Terceiros. ....	1.664.026,17
	<u>8.247.330,13</u>
b) COFINS - Contrib. p/ Financ. da Seguridade Social	2.581.718,55
<b>Total. ....</b>	<b><u>10.829.048,68</u></b>

**Nota 22: Subvenções, Auxílios e Verbas Públicas**

Valores de Subvenções, Auxílios e Doações recebidas em geral comparativamente dos exercícios de 2020 e 2019.

	2020	2019
a) Recebida do Ministério da Saúde para Custeio	R\$ 1.250.000,00	R\$1.000.000,00
b) Recebida da Secretaria de Saúde do Estado de São Paulo a título de Fundo de Solidariedade	R\$ 74.189,20	R\$ 77.549,35
c) Recebida da Secretaria de Saúde do Estado de São Paulo Projeto SUSTentáveis	R\$ 3.284.982,00	R\$ 3.675.532,90
d) Recebida do Município de Araras para Custeio do Pronto Socorro	R\$ 8.640.000,00	R\$ 8.640.000,00
e) Recebida do Ministério da Saúde para aquisição de equipamentos	R\$ 0,00	R\$ 3.000.000,00
f) Recebida do Ministério do Trabalho	R\$ 1.601.271,25	R\$ 0,00
g) Donativos em Geral	R\$ 5.533.727,53	R\$ 1.366.302,80
<b>Total</b>	<b>R\$ 20.384.169,98</b>	<b>R\$ 17.759.385,05</b>



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

Os donativos recebidos no exercício se dividem em:	
Pessoa Física	R\$ 167.025,60
Pessoa Jurídica	R\$ 5.366.701,93

**Nota 23: Atividades Assistenciais**

Conforme disposto Portaria nº. 1.970 de 16 de agosto de 2011, com as alterações do Decreto 7.237/10, a Irmandade atendeu no exercício de 2020, no que tange ao serviço público do SUS – Sistema Único de Saúde, os seguintes pacientes-dia com percentual apurado 81,77%, conforme demonstrativo apresentado a seguir:

Descrição	SUS	Outros	Total	%-SUS
Internações Medidas Paciente Dia (Datusus/Tabwin)	25.962	4.943	30.905	84,01%
Atendimentos Pronto Socorro Medidos Paciente	46.053	11.114	57.167	80,56%
Total	72.015	16.057	88.072	81,77%

**Nota 24: Eventos Subsequentes**

Não é do conhecimento da Administração, até a presente data, de qualquer evento subsequente que possa vir a afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira da Entidade no próximo exercício.

Araras, 31 de dezembro de 2020.

Eduardo de Moraes  
Provedor-CPF 328.558.938-87

Eloy Pinton Filho  
Tesoureiro-CPF-821.399.898-72

Regina Célia da Cruz Timachi  
CT-CRC 1SP242268/O-0  
CPF 154.816.228-07



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS HOSPITAL  
SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI

Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) -Cep 13.600-695-Araras/SP

Parecer do Conselho Fiscal

Os abaixo assinados, membros efetivos do Conselho Fiscal da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Araras, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, tendo examinado o Relatório de Diretoria, Documentos, Balanço e Demonstrativo de Resultado do Exercício, encerrado em 31 de dezembro de 2020, encontraram tudo na mais perfeita ordem, e escriturados com clareza e exatidão, motivo pelo qual dão parecer favorável à sua integral aprovação, pelos Srs. Irmãos da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Araras.

Antonio Venezian

Décio Pereira Soares

Eduardo Michel Feres