



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 2018

Depto Contábil



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

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO			
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017			
CNPJ: 44.215.341/0001-50			
(EM REAIS)			
	Notas	2018	2017
ATIVO CIRCULANTE		9.476.798	7.275.581
Disponível		15.566	486.290
Realizável		9.461.232	6.789.291
Aplicações Financeiras	4	6.736.177	1.998.449
Aplicações Garantidoras à Provisões Técnicas		469.233	1.998.449
Aplicações Livres		6.266.945	
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		-	1.529.730
Contraprestação Pecuniária		-	1.529.730
Créditos de Oper. Assistência à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	5	1.860.847	2.254.238
Bens e Títulos a Receber	6	847.468	990.136
Despesas Antecipadas		16.739	16.738
ATIVO NÃO CIRCULANTE		20.246.976	20.265.221
Realizável a Longo Prazo		348.191	470.402
Depósitos Judiciais e Fiscais	7	300.802	422.776
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		47.389	47.626
Investimentos		2.353.829	886.194
Associação São Luiz Saúde	8	2.353.829	886.194
Imobilizado	9	17.496.555	18.846.585
Imóveis de Uso Próprio		10.037.905	10.506.262
Imóveis - Hospitalares		10.037.905	10.506.262
Imóveis - Não Hospitalares		-	-
Imobilizado de Uso Próprio		7.273.573	8.155.247
Hospitalares		6.854.928	7.667.128
Não Hospitalares		418.646	488.118
Imobilizações em Curso		185.077	185.077
Outras Imobilizações - Hospitalares		-	-
Intangível		48.402	62.039
TOTAL DO ATIVO		29.723.773	27.540.802



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

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
CNPJ: 44.215.341/0001-50
(EM REAIS)

	Notas	2018	2017
PASSIVO CIRCULANTE		42.578.801	27.845.473
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		3.933.767	2.470.162
Provisão de Prêmios / Contraprestações		-	34.183
Provisão de Prêmio / Contraprestação Não Ganha - PPCNG		-	34.183
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	10	312.686	252.296
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenciais	11	3.585.369	2.042.899
Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	12	35.712	140.785
Débitos de Operações de Assistência à Saúde		-	251.001
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios		-	251.001
Outros Débitos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		-	-
Débitos de Oper.de Assist.à Saúde Não Relacion.com Planos Saúde da Operadora	13	4.895.399	4.395.037
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	14	8.600.402	3.268.012
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	15	5.179.067	1.935.418
Débitos Diversos	16	19.970.167	15.525.842
		34.148.316	32.064.095
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		1.655.954	1.315.949
Provisões		504.985	538.854
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde			
Provisões para Ações Judiciais	17	1.150.969	777.095
Parcelamento de Tributos e Contribuições	18	4.918.254	4.342.090
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	15	21.078.102	22.503.498
Débitos Diversos	19	6.496.006	3.902.558
	20	(47.003.344)	(32.368.766)
PATRIMÔNIO SOCIAL		935.065	935.065
Patrimônio Social		5.860.870	6.183.152
Reservas		5.860.870	6.183.152
Reservas de Reavaliação			
Déficits Acumulados		(53.799.280)	(39.486.983)
TOTAL DO PASSIVO		29.723.773	27.540.802

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



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 2018 e 2017
CNPJ: 44.215.341/0001-50
(EM REAIS)

	2018	2017
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde	22.287.182	31.787.525
Receitas com Operações de Assistência à Saúde		
Contraprestações Líquidas	22.287.182	31.772.426
Variação das Provisões Técnicas		15.099
Eventos Indenizáveis Líquidos	17.497.276	25.601.025
Eventos Conhecidos ou Avisados	17.602.350	25.594.294
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(105.073)	6.731
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	4.789.906	6.186.500
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência a Saúde	412.713	611.179
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	54.018.879	48.035.379
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	9.039.323	4.645.743
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	27.922.123	27.125.656
Outras Receitas Operacionais	17.057.432	16.263.980
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	312.181	575.552
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	225.193	376.542
Provisão para Perdas sobre Créditos	86.988	199.010
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. com Planos de Saúde da Operadora	67.369.011	61.307.204
RESULTADO BRUTO	(8.459.695)	(7.049.699)
Despesas Administrativas	2.069.993	5.339.564
Resultado Financeiro Líquido	(5.572.524)	(4.820.844)
Receitas Financeiras	479.526	222.298
Despesas Financeiras	6.052.050	5.043.142
Resultado Patrimonial	1.467.635	(38.670)
Receitas Patrimoniais	1.467.635	73.694
Despesas Patrimoniais		112.364
RESULTADO LÍQUIDO	(14.634.578)	(17.248.777)

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração, encerrado em 31 de dezembro de 2018

Araras, 31 de dezembro de 2018



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

DRA - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABRANGENTES
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
CNPJ: 44.215.341/0001-50
(EM REAIS)

	2018	2017
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(14.634.578)	(17.248.777)
(+/-) Outros Resultados Abrangente		
1. Reserva de Reavaliação		
(-) Realização da Reserva de Reavaliação	(322.282)	(322.282)
2 Resultado Abrangente da Equivalência Patrimonial		
(-) Resultado Abrangente de Empresa Investida Reconhecida Pelo Método da Equivalência Patrimonial	(1.467.635)	(36.194)
RESULTADO ABRANGENTE NO PERÍODO	(16.424.494)	(17.607.253)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



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 2018 e 2017
CNPJ: 44.215.341/0001-50
(EM REAIS)

	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	Déficits Acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	935.065	6.505.434	(25.360.488)	(17.919.989)
Ajuste de Exercício Anterior (Nota 23)			2.800.000	2.800.000
Déficit Líquido do Exercício			(17.248.777)	(17.248.777)
Realização da Reavaliação		(322.282)	322.282	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	935.065	6.183.152	(39.486.984)	(32.368.766)
Déficit Líquido do Exercício			(14.634.578)	(14.634.578)
Realização da Reavaliação		(322.282)	322.282	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	935.065	5.860.870	(53.799.280)	(47.003.344)

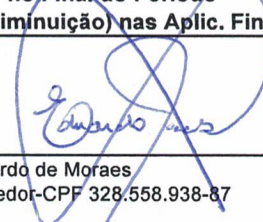
(Handwritten signatures and initials in blue ink)

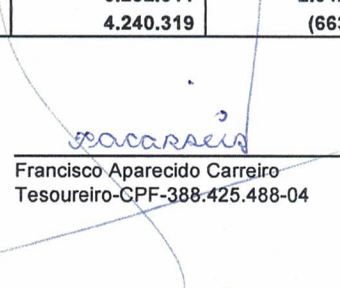



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARARAS
HOSPITAL SÃO LUIZ E MATERNIDADE CONDESSA MARINA CRESPI
Praça Dr. Narciso Gomes, 49-Fone (19) 3543-5400 (PABX) - Cep 13.600-695 - Araras/SP

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
CNPJ: 44.215.341/0001-50
(EM REAIS)

	2018	2017
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Plano Saúde	25.256.473	32.291.452
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	26.526.529	25.563.347
(+) Recebimento de Juros de Aplicação Financeira	106.803	213.201
(+) Outros Recebimentos Operacionais	62.939.259	53.912.102
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	31.801.788	37.927.202
(-) Pagamento de Pessoal	25.278.816	25.970.137
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	5.033.131	4.000.238
(-) Pagamento de Tributos	3.268.294	3.569.624
(-) Pagamento de Ações Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	1.282.954	3.049.976
(-) Pagamento de Aluguel	103.190	100.650
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	-	-
(-) Aplicações Financeiras	31.265.077	24.488.814
(-) Outros Pagamentos Operacionais	11.014.327	9.780.031
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	10.413.233	1.805.695
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Recebimento de venda de Ativo Imobilizado - Outros	-	-
(+) Recebimento de Dividendos	-	-
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Hospitalar	271.354	1.536.944
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	94.415	123.179
(-) Pagamentos Relativos ao Ativo Intangível	-	-
(-) Pagamentos de Aquisição de Participação em Outras Empresas	-	850.000
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(365.768)	(2.510.123)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Recebimento Empréstimos/Financiamentos	-	19.500.000
(-) Pagamentos de Juros-Empréstimos/Financiamentos/Leasing	4.774.983	4.040.790
(-) Pagamento de Amortização-Empréstimos/Financiamentos/Leasing	1.108.300	15.572.988
(-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento	-	20.053
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(10.515,027)	1.153.903
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	(467.563)	449.475
CAIXA - Saldo Inicial	483.129	33.654
CAIXA - Saldo Final	15.566	483.129
Ativos Livres no Início do Período	2.042.192	2.706.006
Ativos Livres no Final do Período	6.282.511	2.042.192
Aumento / (Diminuição) nas Aplic. Financ. - Recursos Livres	4.240.319	(663.814)


Eduardo de Moraes
Provedor-CPF 328.558.938-87


Francisco Aparecido Carreiro
Tesoureiro-CPF-388.425.488-04


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 2018

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 e Plano de Saúde próprio, no âmbito da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS até agosto de 2018.

Continuidade:

A Santa Casa foi contemplada no 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.

Os novos credenciamentos já enviados para os órgãos competentes, que aguardam suas publicações e repasses financeiros, são eles:

- ✓ 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; AVC – Agudo e Centro de Trauma – Tipo II);
- ✓ Credenciamento da Rede Cegonha.

A Portaria Interministerial nº 285, de 24 de março de 2015, que trata sobre o credenciamento de Hospital de Ensino, trouxe para Ministério da Saúde uma reestruturação em todos seus processos, sendo assim, continuamos aguardando a liberação para continuidade no pedido de credenciamento de Hospital de Ensino.

A busca de novos parceiros e/ou recursos diversificados, sejam eles: governo federal, governo estadual, empresas privadas e/ou pessoas físicas, para concretizar as ações de melhorias nas estruturas físicas e inovação do parque tecnológico nos diversos setores da ISCMA, entre eles:

- ✓ Reestruturação do Centro Cirúrgico atendendo legislações vigentes;
- ✓ Ampliação e reestruturação da Unidade de Terapia Intensiva com objetivo de aumentar a capacidade instalada, possibilitando um aumento da receita financeira;

Formalizado parceria com a Faculdade de Medicina São Leopoldo Mandic, para acolhimento dos programas de residências da faculdade, trazendo novos recursos financeiros;

Reestruturação do quadro de funcionários da Instituição, visando uma redução de custo;

Revisão dos diversos contratos existentes de prestação de serviços, com objetivo de trazer melhores resultados para a Instituição.



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. Também foram observadas as normas e instruções da ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, e foram apresentadas conforme nomenclatura e classificação padronizadas pelo Plano de Contas Padrão exigido pela ANS, resoluções da ANS/RN n.º 290, de 27/02/2012, alterada pela Resolução Normativa n.º 418 de 28 de dezembro de 2016.

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

A receita operacional é reconhecida no período de cobertura do risco incorrido (pró-rata dia) de acordo exigência da ANS com a Resolução Normativa nº 314 de novembro de 2012. Nos casos em que a fatura é emitida antecipadamente em relação ao período de cobertura, seu valor é registrado na rubrica "Provisão de Prêmio / Contraprestação Não Ganha – PPCNG" no passivo circulante. Essas receitas referem-se às mensalidades dos usuários do plano de saúde.

a.2 Outras Receitas Operações Não Relacionadas com Plano de Assistência a 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 Assistenciais registradas na rubrica Eventos Indenizáveis Líquidos referem-se ao atendimento de assistência médica aos usuários do plano de saúde e são reconhecidas segundo os critérios da ANS.

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,



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

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

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caixa	15.566	483.129
Aplicações	<u>6.266.944</u>	<u>1.559.063</u>
TOTAL	6.282.510	2.042.192

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\$ 6.736.177,36 (seis milhões, setecentos e trinta e seis mil, cento e setenta e sete reais e trinta e seis 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\$ 1.042.656,06
Convênios Médicos	R\$ 1.241.431,46
Particulares	R\$ 18.452,74
(-) Provisão Para Perda Sobre Crédito	<u>(R\$ 441.693,18)</u>
TOTAL	R\$ 1.860.847,08

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\$ 690.357,63
Cheques a compensar	R\$ 43.582,67
Adiantamento	<u>R\$ 113.527,63</u>
TOTAL	R\$ 847.467,93

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:

Processos Cíveis	R\$ 149.483,70
Processos Trabalhista	<u>R\$ 151.317,85</u>
TOTAL	R\$ 300.801,55



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 8: Investimentos

A Irmandade constituiu uma Associação denominada Associação São Luiz Saúde, o valor apresentado de R\$ 2.353.828,58 refere-se ao capital social, totalmente integralizado e o ajuste pela Equivalência Patrimonial em 31 de dezembro de 2018.

Nota 9: Imobilizado

Redução ao valor recuperável de ativos "impairment" – Em atendimento ao pronunciamento CPC01 e a mudança na lei 11.638/07, toda Entidade deve rever no seu balanço patrimonial o estado de seus ativos de longa duração. Determinar uma análise periódica sobre recuperação dos valores registrados no imobilizado e no intangível, com a finalidade de serem revisados e ajustados os critérios utilizados para determinação da vida útil econômica estimada e para o cálculo da depreciação e amortização. Neste balanço a Administração desta entidade não constatou a necessidade de contabilização de provisão para perdas sobre esses ativos.

As depreciações sobre imóveis e construções, inclusive sobre o valor da reavaliação, são realizadas com as taxas que contemplam a vida útil estimada desses bens e variam de 4% a 20%.

Assim demonstrado:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
- Edificações.	5.541.289,50	5.536.325,58
- Imóveis c/ Reavaliação.	9.620.823,87	9.620.823,87
- Equipamentos.	11.245.820,87	11.220.976,39
- Informática.	365.727,04	357.557,49
- Móveis e Utensílios.	1.040.017,01	1.019.358,18
- Veículos.	90.095,40	90.095,40
- Imobilizações em Curso.....	185.077,09	185.077,09
Total.	<u>28.088.850,78</u>	<u>28.030.214,00</u>
Depreciações Acumuladas.	<u>(10.592.295,80)</u>	<u>-9.183.629,51</u>
Imobilizado Líquido.	<u>17.496.554,98</u>	<u>18.846.585,49</u>
Intangível		
Outras Imobilizações.....	245.177,45	245.177,45
(-) Amortizações.....	(196.775,79)	(183.138,15)
Total do Intangível	48.401,66	62.039,30

Embora não seja mais aplicável o processo de reavaliação de ativos de acordo com o que estabelece a Lei 11.638/07 que alterou a Lei 6.404/76, a entidade procedeu ao levantamento atualizado dos seus bens, mais precisamente seus imóveis, que de acordo com o laudo elaborado por profissionais capacitados, esses bens representam em 31 de dezembro de 2017 o montante de R\$30.350.000,00 que se fossem ajustados nas demonstrações contábeis proporcionariam um ajuste no ativo imobilizado de R\$24.500.200,02 e o mesmo montante no Patrimônio Líquido da Entidade, que ficaria em R\$ (22.503.143,98) em 31 de dezembro de 2018.



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 são exigidas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

O valor de R\$ 312.686,16 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 Liquidadas

A Provisão Para Eventos a Liquidar refere-se aos gastos assistenciais ocorridos no período para atendimento aos usuários gerado pela rede credenciada, perfazendo um total de R\$ 3.585.369,32 (três milhões, quinhentos e oitenta e cinco mil, trezentos e sessenta e nove reais e trinta e dois centavos).

Nota 12: Provisão Para Eventos Ocorridos e Não Avisados

Estão constituídos em conformidade com a Resolução RN 393 da ANS, de 09/12/2015, registradas em contas próprias do Passivo, cujo montante no valor de R\$ 35.711,61 (trinta e cinco mil, setecentos e onze reais e sessenta e um centavos), a qual é calculada através de Nota Técnica Atuarial.

Nota 13: Débitos de Operações Não Relacionados a Saúde

Além do atendimento aos usuários do plano de 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\$ 4.895.398,68 (quatro milhões, oitocentos e noventa e cinco mil, trezentos e noventa e oito reais e sessenta e oito centavos).

Nota 14: 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\$ 1.310.070,92
COFINS/PIS	R\$ 395.582,62
Retenções de Contribuições	R\$ 5.733.031,22
Parcelamentos	<u>R\$ 1.161.716,77</u>
TOTAL	R\$ 8.600.401,53

Nota 15: Empréstimos e Financiamentos

Foram firmados contratos junto à Caixa Econômica Federal, assinados em 2016 e 2017 e Termo de Antecipação firmado com a empresa Maxmed Administradora de Benefícios:

1. contrato com a Caixa Econômica Federal de 2016 nº.25.0263.610.0000017-68 no valor total de R\$ 3.901.024,48 com data do primeiro vencimento de 10/11/2016, financiado em 84 parcelas de R\$ 87.285,82 com taxa de juros de 1,69% ao mês, restando 58 parcelas a serem pagas;



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. contrato com a Caixa Econômica Federal de 2017 nº.25.0283.610.0000018-49 no valor total de R\$ 19.841.250,00 com data do primeiro vencimento de 10/01/2018, financiado em 114 parcelas de R\$ 402.987,70 com taxa de juros de 1,75% ao mês, restando 102 parcelas a serem pagas;
3. contrato firmado com a Maxmed Administradora de Benefícios em julho de 2017, com data do primeiro vencimento em 13/11/2017, sendo 18 parcelas de R\$ 71.934,08, restando 04 parcelas a serem quitadas;
4. contrato firmado com a Maxmed Administradora de Benefícios em setembro de 2018, com data do primeiro vencimento em 12/02/2019, sendo 18 parcelas de R\$ 23.067,08. Assim representados:
5. Empréstimo da empresa Trator Soluções Agrícolas Ltda

	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
Caixa Econômica Federal	5.883.282,34	40.284.041,19	46.167.323,53
Maxmed Adm.Benefícios	541.474,20	161.469,56	702.943,76
Trator Máquinas Agrícola	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
Outros Empréstimos	215.439,22	0,00	215.439,22
Juros a Apropriar	(4.461.128,86)	(19.367.409,10)	(23.828.537,96)
Total	5.179.066,90	21.078.101,65	26.257.168,55

Nota 16: 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\$ 7.304.291,61
Fornecedores	R\$ 6.892.994,59
Outros Débitos a Pagar	<u>R\$ 5.772.880,81</u>
TOTAL	R\$ 19.970.167,01

Nota 17: 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.

Composição dos passivos contingentes classificadas como prováveis e já contabilizada:



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

Cível	R\$ 1.074.754,48
Trabalhista	R\$ 76.214,83
Total	R\$ 1.150.969,31

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

Trabalhista	R\$ 354.190,38
Cível	R\$ 414.125,00
Total	R\$ 768.315,38

Nota 18: 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 apresentado está composto pelo valor principal corrigido pela Unidade Fiscal – UFIR além de juros moratórios.

Nota 19: Débitos Diversos – Longo Prazo.

O valor apresentado nessa rubrica registra as verbas que a entidade recebe para aquisição de equipamentos através de convênios com entidades públicas, e serão reconhecidas em contas de resultado de acordo com CPC 07.

Nota 20: 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:

PATRIMÔNIO SOCIAL	2018	2017
Patrimônio Social	935.065,37	935.065,37
Reservas de Reavaliação	5.860.870,47	6.183.152,10
Déficits Acumulados	(53.799.279,75)	(39.486.983,53)
TOTAL	(47.003.343,91)	(32.368.766,06)

Nota 21: 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\$ 38.150.000,00.

Nota 22: 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.



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

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.

Através do Processo n.º 25000.180600/2015-68/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 2016 a 31 de dezembro de 2018.

Como entidade filantrópica, goza de imunidade tributária, pelo cumprimento do art. 55 da Lei n.º 8212/91 e suas alterações, beneficiando-se da isenção previdenciária parte patronal e de outras, nos seguintes valores:

a) Contribuições Previdenciárias

Parte Patronal.	6.499.491,71
Seguro Acidente de Trabalho.	604.432,62
Terceiros.	1.752.854,56
	<u>8.856.778,89</u>

b COFINS - Contrib. p/ Financ. da Seguridade Social 2.237.287,25

Total. 11.184.066,14

Nota 23: Subvenções, Auxílios e Verbas Públicas

Valores de Subvenções, Auxílios e Doações recebidas em geral comparativamente dos exercícios de 2018 e 2017.

	2018	2017
a) Recebida da Secretaria de Saúde para Custeio	R\$ 919.296,00	R\$ 842.688,00
b) Recebida da Secretaria de Saúde do Estado de São Paulo a título de Fundo de Solidariedade	R\$ 72.730,23	R\$ 72.599,71
c) Recebida da Secretaria de Saúde do Estado de São Paulo- Projeto SUSentáveis	R\$ 3.814.241,45	R\$ 3.814.229,10
d) Recebida do Município de Araras para Custeio do Pronto Socorro	R\$ 7.893.427,08	R\$ 7.175.842,80
e) Recebida do Município de Araras para aquisição de Tomógrafo	R\$ 0,00	R\$ 800.000,00
f) Recebida do Ministério da Saúde para aquisição de equipamentos	R\$ 3.000.000,00	R\$ 350.000,00
g) Donativos em Geral	R\$ 460.786,76	R\$ 252.557,62
Total	R\$ 16.160.481,52	R\$ 13.307.917,23



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\$ 88.871,89
Pessoa Jurídica	R\$ 371.914,87

Nota 24: 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 2018, no que tange ao serviço público do SUS – Sistema Único de Saúde, os seguintes pacientes-dia com percentual apurado 97,24%, conforme demonstrativo apresentado a seguir:

Descrição	SUS	Outros	Total	%-SUS
Internações / Paciente Dia	26.236	5.505	31.741	82,66%
Atendimentos Pronto Socorro e Ambulatorial	289.900	3.466	293.366	98,82%
Total	316.136	8.971	325.107	97,24%

Nota 25: 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 2018


Eduardo de Moraes
Provedor-CPF 328.558.938-87


Francisco Aparecido Carreiro
Tesoureiro-CPF-388.425.488-04


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 2018, 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.


Fernando De La Puente Fernandes


José Atílio Claret Andrade Fernandes


Eduardo Michel Feres