

NOTAS EXPLICATIVAS REFERENTES ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2020.

01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Tambaú foi fundada em 16/10/1944, com o objetivo principal de prestar assistência médico-hospitalar de forma gratuita à população carente e de forma onerosa aqueles que puderem arcar com o custo do tratamento. É reconhecida como de utilidade pública pelas autoridades: **FEDERAL**, **ESTADUAL**, e **MUNICIPAL**. A entidade possui também a **CERTIFICAÇÃO FILANTRÓPICA** junto ao CNAS – Conselho Nacional de Assistência Social conforme processo nº 71000.007600/2009-93.

02 - APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente em observação à norma NBC-TG-1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovada pela Resolução CFC nº 1255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos e considerando também os aspectos a serem observados por entidade sem finalidade de lucro em conformidade com a ITG 2002 – Entidade sem finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, referente à Subvenção e Assistência Governamental.

Os recursos da entidade provem das contribuições de seus associados, de receitas provenientes de Atendimento Particulares, e usuários de Plano de Saúde, bem como Subvenções Municipais, Estaduais e Federais, bem como Receita de Aluguers e Doações Diversas.

Essas Receitas gozam de imunidade tributária pertinente ao ISS Imposto sobre serviço em conformidade com legislação do município.

A entidade esta imune das contribuições Previdenciárias e Sociais, bem como goza de imunidade da Contribuição Social – COFINS.

A entidade efetua o pagamento do PIS, que é calculado sobre Folha de Pagamento dos funcionários.

Foi decretada a Intervenção na Entidade sob nº 2.772 de 13 de Março de 2017, aonde foram adotadas políticas emergenciais para resgatar a credibilidade da Irmandade junto à população tambaúense.

A partir da Intervenção todos os impostos mensais da entidade passaram a serem recolhidos em seus respectivos vencimentos.

03 – RESUMOS DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3-1 Base de preparação e apresentação

A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com NBC-TG-1000 requer uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis. As estimativas mais significativas utilizadas nestas demonstrações contábeis estão relacionadas ao valor de mercado da propriedade para investimento e as estimativas de vida útil dos ativos depreciáveis e amortizáveis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido à natureza inerente ao processo de estimativa. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2 Reconhecimento das Receitas

As Receitas são reconhecidas, respeitando o Princípio da Competência, quando há aumento nos benefícios econômicos futuros relacionados um aumento no ativo ou diminuição no passivo em quando elas puderem ser confiavelmente mensuradas. As receitas de Contribuições dos Irmãos são reconhecidas com base no período de vigência do direito associativo, independentemente de ter havido recebimento das contribuições.

A) Em 20/10/2020, a entidade aderiu a Portaria 14.402 de 16/06/2020 referente à Transação Excepcional e parcelou os Débitos Federais existentes no valor de R\$ 2.270.361,32, obtendo um desconto de R\$ 653.864,07, sendo contabilizado como Receitas de Redução de Juros e Multas no Resultado.

3.3 Reconhecimento das Despesas

As despesas são reconhecidas respeitando o princípio da Competência quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros relacionados a uma diminuição no ativo ou aumento no passivo e elas puderem ser confiavelmente mensuradas.

3.4 Ativo Circulante

O Ativo Circulante esta demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável.

3.5 Moedas de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da entidade.

3.6 Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras em curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor que estão registradas pelo custo amortizado, ou seja, pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa | 390,41 | 5.710,99 |
| Bancos | 303,66 | 13.124,34 |
| Cheques a compensar | 214.000,00 | 221.000,00 |
| TOTAL | 214.694,07 | 239.835,33 |

3.7 Aplicações Financeiras

Referem-se às Contas de Aplicações Financeiras da Entidade.

| APLICAÇÃO FINANCEIRA | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|
| Banco Bradesco S.A | 1.387,64 | 1.387,64 |
| Caixa Federal CDB/RDB 649-3 | 152,43 | 0,07 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.221-3 | 0,00 | 0,01 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.223-0 | 7.196,53 | 9.200,51 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.246-9 | 28.285,06 | 6,96 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.245-0 | 2.363,80 | 0,95 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.247-7 | 145,66 | 0,16 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.248-5 | 19.080,64 | 3,91 |
| Banco do Brasil DI LP 14.800-8 | 2.622,83 | 2.546,29 |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.271-0 | 283.483,65 | |
| Caixa Fic Giro MPE RF DI LP 1.272-8 | 55.332,08 | |
| Total das Aplicações | 400.050,32 | 13.146,50 |

3.8 Contas a Receber

Estão representadas por valores a receber referentes a Convênios e Subvenções, pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável das Contas a Receber de recebimento duvidoso.

| CLIENTES | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| SUS Internação | 40.844,32 | 40.844,32 |
| Unimed Produção | 4.415,60 | 6.994,82 |
| SUS Ambulatório | 0,00 | 0,00 |
| São Francisco Sistema de Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Unimed Leste Paulista Locação | 10.771,14 | 10.377,61 |
| SUS IAC | 19.934,01 | 19.934,01 |
| Subvenção Federal media alta complex. | 0,00 | 14.038,00 |
| Convênio Gripario Lei 3217 | 901,93 | |
| TOTAL | 76.867,00 | 92.188,76 |

3.9 Adiantamentos Diversos

Estão representados por valores a receber referentes à Adiantamento a Fornecedores e Funcionários.

| ADIANTAMENTOS | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Adiantamentos a Fornecedores | 3.741,34 | 0,00 |
| Adiantamentos de Salários Santa Casa | 544,03 | 454,00 |
| Adiantamento de Férias Santa Casa | 12.809,20 | 425,11 |
| Adiantamento de Férias Pronto Socorro | 4.446,77 | 17.137,74 |
| Convênios Unimed Terceiros a Receber | 2.657,39 | 4.966,31 |
| Seguros de Vida a Pagar Terceiros | 580,88 | 44,30 |
| TOTAL | 24.779,61 | 23.027,46 |

3.10 Estoques

Os estoques referem-se aos medicamentos, materiais hospitalares e outros produtos utilizados pelo hospital e estão avaliados pelo custo médio.

| ESTOQUES | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Estoque Santa Casa | | |
| Produtos de Higiene | 4.694,25 | 6.832,98 |
| Impressos/Matérias de escritório | 11,80 | 1.343,60 |
| Produtos de Lavanderia | 2.074,25 | 1.664,28 |
| Drogas e Medicamentos | 87.285,99 | 92.292,72 |
| Material Medico Hospitalar | 85.179,06 | 64.858,76 |
| Produtos e Material de Limpeza | 2.370,27 | 2.917,05 |
| Produtos Alimentícios | 3.905,68 | 6.960,86 |
| Descartáveis | 1.603,37 | 5.307,14 |
| Rouparia e Enxoval | 35.147,66 | 15.617,10 |
| Materiais de Manutenção | 535,55 | |
| TOTAL | 222.807,88 | 197.794,49 |
| Estoque Pronto Socorro | 2020 | 2019 |
| Produtos de Higiene | 0,00 | 60,40 |
| Material Medico Hospitalar | 1.460,52 | 5.737,87 |
| Drogas e Medicamentos | 2.038,03 | 7.231,62 |

| | | |
|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| Impressos e Materiais de Escritorio | 0,00 | 0,00 |
| Descartáveis | 0,00 | 116,33 |
| Gêneros Alimentícios P.S. | 74,72 | |
| Total dos Estoques | 3.573,27 | 13.146,22 |
| Estoque de Materiais Gripario | 2020 | 2019 |
| Drogas e Medicamentos | 1.186,10 | |
| Material Medico Hospitalar | 714,67 | |
| Total dos Estoques | 1.900,77 | |

3.11 Impostos a Compensar

Estão representados pelos seguintes valores:

| IMPOSTO A COMPENSAR | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| IRRF a Compensar | 1.190,17 | 1.190,17 |
| Contrib. Federais a Compensar | 950,97 | 950,97 |
| IRRF a Compensar I708 | 45,00 | 45,00 |
| IRPJ a Compensar | 99,32 | 99,32 |
| Total | 2.285,46 | 2.285,46 |

3.12 Ativo Não Circulante

3.12.1 Bloqueio Judicial

Foram realizados bloqueios judiciais nas contas da entidade, a saber:

| BANCOS | CONTAS | 2020 | 2019 |
|--------------|---------------|------------------|-----------------|
| CEF | CONTA I223-0 | 18.701,44 | 5.727,38 |
| BCO BRASIL | CONTA I4800-X | 2.340,20 | 2.337,26 |
| TOTAL | | 21.041,64 | 8.064,64 |

3.12.2 Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição, corrigido monetariamente até 31/12/1995, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear, de acordo com a legislação fiscal, com base nas taxas abaixo relacionadas:

| | |
|-----------------------------|----------|
| Edifícios | 4% a.a. |
| Equipamentos de Informática | 20% a.a. |
| Demais Itens | 10% a.a. |

Os valores que compõem o Ativo Imobilizado são os seguintes:

| DESCRIÇÃO | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Edifícios e Construções | 2.307.215,70 | 2.307.215,70 |
| Instrumentos Cirúrgicos | 9.108,60 | 9.108,60 |
| Moveis e Utensílios | 149.828,51 | 122.763,66 |
| Maquinas e Eqptos Hospitalares | 789.591,65 | 575.069,56 |
| Maquinas e Equipamentos | 9.859,35 | 9.859,35 |
| Aparelhos Eletrônicos | 5.995,50 | 5.995,50 |
| Computadores e Periféricos | 37.373,02 | 32.658,59 |
| Equipamentos de Segurança | 7.187,00 | 7.187,00 |
| Equipamentos de Telecomunicação | 660,00 | 660,00 |
| (-) Depreciação Acumulada | - 1.677.398,98 | -1.539.545,87 |
| Total | 1.639.420,35 | 1.530.972,09 |

3.12.3 Intangível

| DESCRIÇÃO | 2020 | 2019 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Programa de Computador | 4.083,50 | 4.083,50 |
| (-) Amortização Intangível | -4.083,50 | -4.083,50 |
| Total | 0,00 | 0,00 |

04- PASSIVO CIRCULANTE

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

4.1- FORNECEDORES

| FORNECEDORES | 2020 | 2019 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Total de Fornecedores | 78.751,53 | 86.236,97 |

4.2 Salários e Encargos

Referem-se aos valores de Salários, Adicionais e Insumos referentes à Folha de Pagamento, bem como os encargos de FGTS e INSS, etc., incidentes sobre a Folha.

Está demonstrado pelos valores originais, com base na folha de pagamento em 31/12/2020.

| DESCRIÇÃO | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Salários e Encargos a Pagar | 100.902,32 | 285.755,39 |

4.3 Provisões de Ferias

Foram calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço incluídos os encargos sociais correspondentes.

Está demonstrado pelos valores originais, atualizados conforme as taxas constantes dos contratos e calculados até 31/12/2020.

| PROVISÃO DE FÉRIAS | 2020 | 2019 |
|---------------------|------------|------------|
| Total das Provisões | 280.381,04 | 237.354,80 |

4.4 Impostos e Encargos a Parcelar

Estão demonstrados pelos valores originais, corrigidos monetariamente conforme legislação vigente.

| IMPOSTOS A PARCELAR | 2020 | 2019 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Impostos a Parcelar | 5.427.322,06 | 7.524.451,37 |
| TOTAL | 5.427.322,06 | 7.524.451,37 |

4.5 Acordo e Processos Trabalhistas

É composto dos saldos referentes aos processos trabalhistas em curto prazo com saldos a pagar em 31/12/2020, a saber:

| PROCESSOS | VALORES |
|------------------------------------|-------------------|
| Processo 0011131-24.2016.5.15.0048 | 13.800,00 |
| Processo 0001757-71.2017.5.15.0048 | 1.800,00 |
| Processo 0010725-66.2017.5.15.0048 | 8.200,00 |
| Processo 0010726-51.2017.5.15.0048 | 72.000,00 |
| Processo 0011827-55.2019.5.15.0048 | 1.400,00 |
| Processo 0010753-34.2017.5.15.0136 | 36.000,00 |
| Processo 0010239-13.2019.5.15.0048 | 19.476,74 |
| Processo 0010845-41.2019.5.15.0048 | 5.143,54 |
| Processo 0011394-51.2019.5.15.0048 | 5.209,70 |
| Processo 0010874-91.2019.5.15.0048 | 12.000,00 |
| TOTAL | 175.029,98 |

4.6 Impostos Parcelados a Curto Prazo

Estão demonstrados pelos valores originais, corrigidos monetariamente conforme legislação vigente.

| TIPO | PROCESSO | VALOR |
|--------------|------------|-------------------|
| ANS | 10337330 | 2.725,76 |
| ANS | 10336562 | 3.130,72 |
| PGFN | 2776303 CP | 6.017,52 |
| PGFN | 3773081 CP | 102.734,34 |
| TOTAL | | 114.608,34 |

4.7 Cheques a Compensar

Refere-se a cheques emitidos e não compensados ate 31/12/2.020, a saber:

| DESCRIÇÃO | VALORES |
|---------------------------------|------------------|
| Caixa Econômica Federal 1.223-0 | 480,30 |
| Caixa Econômica Federal 1.248-5 | 12.200,56 |
| Caixa Econômica Federal 1.246-9 | 19.978,37 |
| Caixa Econômica Federal 1.271-0 | 32.618,07 |
| Total | 65.277,30 |

4.8 -Recursos de Convênios

| DESCRIÇÃO | VALORES |
|---------------------------------|-------------------|
| Prefeitura Tambaú Lei 2964 P.S. | 1.392,66 |
| Prefeitura Tambaú Lei 2965 S.C. | 8.257,57 |
| Prefeitura Municipal Lei 3234 | 250.797,56 |
| Subvenção Portaria 3339 | 8,14 |
| Subvenção Portaria 1448 | 55.226,83 |
| Total | 315.682,76 |

5.0- Subvenções a Realizar

Saldo referente a Subvenções Recebidas e que são apropriadas de acordo com a depreciação dos bens adquiridos por estas Subvenções, a saber:

| DESCRIÇÃO | VALORES |
|-------------------------------|-----------|
| Emenda Parlamentar TA 01/2010 | 6.564,84 |
| Emenda Parlamentar TA 02/2010 | 32.502,96 |

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Emenda Parlamentar TA 04/2010 | 52.590,80 |
| Subvenção Federal TA 06/2010 | 18.900,00 |
| Subvenção Federal TA 05/2010 | 359,38 |
| Emenda Parlamentar TA 02/2011 | 10.863,90 |
| Subvenção Lei 3.217 | 119.558,33 |
| Subvenção Portaria I.448 | 83.828,49 |
| TOTAL | 325.168,70 |

6- PASSIVO NÃO CIRCULANTE

6.1- Empréstimos a Longo Prazo

Saldo referente a empréstimo contraído junto a pessoas jurídicas e pessoas físicas em 31/12/2020, a saber:

| EMPRESTIMOS | VALORES |
|-------------------------|-------------------|
| Domingos Silva | 6.160,00 |
| Ivaír Gentil Dias Bueno | 50.000,00 |
| Luiz Orlando Camaroti | 50.000,00 |
| Andrea Aparecida Bassi | 4.000,00 |
| TOTAL | 110.160,00 |

6.2 Parcelamento de Impostos a Longo Prazo

Saldo referente a parcelamento de Impostos a Longo Prazo que estão assim distribuídos:

| TIPO | PROCESSO | PERIODO | TOTAL |
|------|----------------|-------------------|---------------------|
| FGTS | 2.005.00115 | 12/1994 A 11/2001 | 180.331,60 |
| FGTS | 2.017.00143 | 08/2002 A 05/2007 | 450.470,35 |
| FGTS | 2.004.007.85 | | 2.645,86 |
| FGTS | CSSP 201703985 | | 20.650,86 |
| FGTS | FGSP 201703984 | | 81.297,59 |
| PGFN | 2776303 LP | | 1.504,53 |
| PGFN | 3773081 LP | | 1.506.818,59 |
| | | TOTAL | 2.243.719,38 |

6.3 Provisões para Processos a Pagar

Referem-se à Provisão de processos trabalhistas que foram avaliados pelos advogados da entidade e que deverão ser pagos futuramente, a saber:

| TIPO | PROCESSO | VALOR |
|--------------|---------------------------|-------------------|
| TRABALHISTA | 0010735-13.2017.5.15.0048 | 25.000,00 |
| TRABALHISTA | 0010700-53.2017.5.15.0048 | 60.435,28 |
| CIVEL | 1000331-39.2018.8.26.0614 | 200.000,00 |
| TOTAL | | 510.435,28 |

6.4 Processos Trabalhistas a Pagar:

É composto dos saldos referentes aos processos trabalhistas a Longo Prazo com saldos a pagar em 31/12/2020, a saber:

| PROCESSOS | VALORES |
|------------------------------------|------------------|
| Processo 0011131-24.2016.5.15.0048 | 2.300,00 |
| Processo 0010726-51.2017.5.15.0048 | 28.000,00 |
| Processo 0010753-34.2017.5.15.0136 | 50.081,10 |
| Processo 0010874-91.2019.5.15.0048 | 3.000,00 |
| TOTAL | 83.381,10 |

07 PATRIMONIO LIQUIDO

De acordo com a resolução n° 877/2000 do Conselho Federal de Contabilidade, as doações / subvenções com finalidade específica para aplicação no Ativo Permanente da donatária foram escrituradas em contas específicas no Patrimônio Social, não transitando pelas contas de Superávit/ (Déficit) do Exercício.

08 INCENTIVOS FISCAIS E GRATUIDADES

8.1 Trabalhos Voluntario e Treinamento

Atendendo a Resolução CFC N° 1409 de 21 de Setembro de 2012, que aprova a NBC ITG-2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, que define que o trabalho voluntario deve ser reconhecida pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Entidade.

Tendo em vista que o reconhecimento dos valores mensurados a titulo de Receita de Trabalhos Voluntários tem a mesma contrapartida de Despesas de Trabalhos Voluntarios, o procedimento não implica em alteração do Superávit/Déficit do exercício, nem nos fluxos de caixa.

Esses trabalhos forma devidos em Diretoria, Treinamentos e Voluntariado.

No grupo Treinamento encontram-se os trabalhos voluntários dos instrutores das atividades de educação continuada oferecidos pela entidade.

QUADRO DEMONSTRATIVO REFERENTE AO TRABALHO VOLUNTARIADO

| MENSURAÇÃO | REUNIOES | PARTICIPANTES/ INSTRUTORES | TOTAL DE HORAS |
|--------------|----------|-------------------------------|-------------------|
| DIRETORIA | 60 | 3 | 360 |
| TREINAMENTOS | 33 | 282 | 297 |

| VOLUNTARIOS | | | |
|------------------------------|--|----------------------|------------|
| TOTAL DE HORAS | | | 657 |
| GRUPOS | | VALORES | |
| DIRETORIA | | 9.817,20 | |
| TREINAMENTOS | | R\$ 23.000,00 | |
| VOLUNTARIOS (INFERMEIROS) | | | |
| TOTAL EM VALORES | | R\$ 32.817,20 | |

8.2 REGISTRO CONTABIL DA ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

Com base na Lei Federal 8.212/91 artigo 55, que trata das isenções destinadas as Entidades Beneficentes de Assistência Social e a Resolução CFC N° 877/2000 e NBC T 10.19, que determina as Normas aplicáveis na contabilização das gratuidades usufruídas pelas Entidades Beneficentes e Filantrópicas. Tendo em vista que o reconhecimento dos valores mensurados a titulo de Receita Isenção de Contribuições Sociais tem a mesma contrapartida de Despesas com Gratuidades e Isenções, o procedimento não implica em alteração do Superávit/Déficit do exercício, nem nos fluxos de caixa. Foram criadas contas específicas.

| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS | VALORES EM R\$ |
|-----------------------|-----------------------|
| 20% FUNCIONARIOS | R\$ 518.358,77 |
| 20% AUTONOMOS | R\$ 0,00 |
| RAT 1% | R\$ 25.917,94 |
| TERCEIROS 5,8% | R\$ 150.324,04 |
| COFINS 3% | R\$ 282.285,64 |
| TOTAL | R\$ 976.886,39 |

8.3 – APLICAÇÕES DOS RECURSOS

Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social.

08 – DOACOES RECEBIDAS

São valores que a entidade recebeu de PESSOAS FISICAS E JURIDICAS, em caráter definitivo. São constituídas de recursos financeiros, ou direito de propriedade de bens móveis e imóveis e destinam-se ao custeio, investimentos e imobilizações da entidade, sem contrapartida dos beneficios dos recursos. No ano de 2020 este valor foi de R\$ 98.910,46.

| DOAÇÕES RECEBIDAS | 2020 | 2019 |
|-------------------|-----------|-----------|
| Total das Doações | 98.910,46 | 46.668,03 |

09 – SUBVENÇÕES RECEBIDAS

- A) São as transferências derivadas da lei orçamentária e concedidas por órgãos do setor publico a entidades: publicas ou privadas, com o objetivo de cobrir despesas com a manutenção e o custeio destas, caracterizadas ou não pela contraprestação de bens e serviços da beneficiaria dos recursos. A entidade recebeu auxílios e subvenções do Poder Publico assim distribuídos:

9-1 QUADRO DEMONSTRATIVO DAS SUBVENÇÕES

| SUBVENÇÕES | FINALIDADE | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| Subvenção Lei 2.903 CENTRO SAUDE | Custeio | 655.192,68 | 730.064,50 |
| Subvenção Lei 2.964 P. S. | Custeio | 4.044.272,70 | 3.700.877,84 |
| Subvenção Lei 2.965 S.C. | Custeio | 1.566.075,71 | 1.240.305,68 |
| Subvenção Lei 3.217 | Custeio | 384.640,70 | |
| Subvenção Lei 3.234 | Custeio | 551.868,16 | |
| Subvenção Portaria 3.339 | Custeio | 14.029,86 | |
| Subvenção Portaria I.448 | Custeio | 17.126,85 | |
| Subvenção FAEC Portaria 2.735 | Custeio | 5.913,11 | |
| Totais Subvenções | | 7.239.119,77 | 5.671.248,02 |

- B) As Subvenções Recebidas foram contabilizadas de acordo com o item 12 da NBC TG 07 reconhecendo as Receitas ao longo do período e confrontando com as despesas que se pretende compensar em base sistemática.
- C) O recebimento das Subvenções e Contribuições para custeio que beneficiarão vários períodos foi reconhecido como Receita antecipada no Passivo conforme item 16 da NBC TG 07.
- D) Foram elaboradas Demonstrações de Resultados separadamente por Convênios Celebrados, relacionando-se as Receitas e Despesas pertinentes a cada Convenio.

10 – CONVENIO SUS

(A -) Manter o atendimento do Convenio SUS é mais que uma prerrogativa da Diretoria da Entidade, é o compromisso de cumprir com o objetivo maior da entidade que é o de **PRESTAR ASSISTENCIA MEDICA A TODOS AQUELES QUE A PROCURAM** sendo que são os usuários do Convenio SUS a sua maior clientela, comprovando assim a filosofia da **FILANTROPIA E RESPONSABILIDADE SOCIAL** que norteia os seus atos.

B -) O atendimento do Convênio SUS representou 80,00% dos pacientes atendidos, satisfazendo plenamente as exigências do Parágrafo Único do art. 3º do Dec. 2536/98 de 07/03/1998 que trata das exigências para obtenção da Certificação Filantrópica.

| CONVENIO SUS | 2020 | 2019 |
|--------------|--------|--------|
| % ANUAL | 80,00% | 80,00% |

11 – DESPESAS FINANCEIRAS

A conta 5.3.1.01 de Despesas Financeiras refere-se à atualização monetária dos tributos em atraso e parcelados, e que foram devidamente atualizados até 31/12/2020, perfazendo um total de R\$ 186.734,46.

12 – ENFRENTAMENTO COVID-19.

Em janeiro de 2020, a China reportou ter identificado uma nova variante do coronavírus, COVID-19, que estaria se disseminando de forma rápida em sua população. Em 11 de março de 2020, foi declarada pela Organização Mundial da Saúde (OMS) que a COVID-19 tratava-se de uma pandemia. A entidade alinhada às recomendações da OMS, do Ministério da Saúde e Prefeitura Municipal de Tambaú para preservar a saúde de seus colaboradores e apoiar na prevenção ao contágio em suas áreas operacionais e administrativas, adotou medidas rigorosas como higienização dos locais de trabalho, distribuição de equipamento de proteção individual (EPIs), testagem de casos suspeitos e medição de temperatura corporal.

Por se tratar de uma Pandemia, isso fez com que tivéssemos que nos reinventar, e após alguns estudos, foi criada a Unidade para Atendimento Exclusivo para Pacientes com Síndrome Gripal e Covid-19 (Gripário), localizado no prédio da Casa da Mulher, que foi uma parceria com a Prefeitura de Tambaú, para melhorar o fluxo e assim evitar o possível contato com pacientes e funcionários do Pronto Socorro. Com isso, possibilitou que a Entidade adicionasse e adaptasse mais leitos para atendimento exclusivo aos pacientes com a COVID-19 em uma ala separada e isolada com 19 leitos exclusivos, além da disponibilização de equipes com médicos, fisioterapeutas, enfermeiros, técnicos de enfermagem, faxineiros dentre outros profissionais necessários para os atendimentos aos mesmos.

O montante de despesas relativos à COVID-19 no período de 27/04/2020 à 31/12/2020 foi de R\$ 620.765,57 (seiscentos e vinte mil, setecentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos) referentes a gastos com o corpo clínico, equipe técnica e de apoio, medicamentos, EPIs, materiais hospitalares, e internações relativas ao Coronavírus na Ala separada do Hospital, interligada pela Unidade de Atendimento a Síndrome Gripal e COVID-19 (Gripário). Nessa unidade foram realizados 3.753 atendimentos nesse período. Além disso foram investidos recursos em compras de equipamentos como respiradores, macas retrátil, manutenção de equipamentos, dentre outros.

Tambaú, 25 de Março de 2021.

Marcos Aurelio Vieira Cecilio
Interventor Presidente
CPF: 269.289.968-70

Nelson de Avelar
Contador
CPF: 091.077.218-54
CRC: 1SP197180

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Provedoria da

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE TAMBAÚ

Tambaú –SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE TAMBAÚ**, 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, em como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE TAMBAÚ** 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

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação a **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE TAMBAÚ**, 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.

Parágrafo de ênfase

No presente exercício as demonstrações financeiras apresentam resultado financeiro positivo de R\$ 985.166,03 (novecentos e oitenta e cinco mil, cento e sessenta e seis reais e três centavos), totalizando um passivo a descoberto de R\$ 6.998.399,42 (seis milhões, novecentos e noventa e oito mil, trezentos e noventa e nove reais e quarenta e dois centavos).

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem lucrativos com registro no CNAS (Conselho Nacional de Assistência Social) e pelos controles

internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

Como parte da 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 financeiras, 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 às 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.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante 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 financeiras 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 manterem continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São João da Boa Vista - SP, 25 de março de 2021.

PAES DE MENEZES AUDITORES ASSOCIADOS S/S

CRC - 2SP023510/O-6


JOSÉ BENEDITO PAES DE MENEZES

Contador CRC-ISP-58.194/O-0


JOSÉ MAURÍCIO WESTIN DE OLIVEIRA

Contador CRC-ISP176.616/O-2

RELATÓRIO COMISSÃO INTERVENTORA - ANO 2020

Após o Relatório Final da Comissão de Gestão, instituída pelo Decreto nº. 2.738/16, com o objetivo de levantar *in loco* os dados da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Tambaú, o qual apontou que “a Entidade não era autossustentável, bem como pouco resolutiva, possuindo baixa produção, insuficiência administrativa, gerencial e financeira, sendo inviável a continuidade do funcionamento da mesma” e além da informação no balanço do Relatório dos Auditores Independentes, contratado pela entidade que

dizia: “*poderá comprometer a continuidade do funcionamento da instituição*”, o Poder Executivo decretou intervenção na Santa Casa, por meio do Decreto nº 2.772/17, e em 13/03/17 teve início os trabalhos da Comissão Interventora, que fez levantamentos de informações administrativas, financeiras, de pessoal, estoques e dívidas, análise de contratos, de processos judiciais, normas, procedimentos e legalização junto aos órgãos competentes. Foi aberto para os meios de comunicação e população tambauense em geral através de realizações de Audiências Públicas visando maior publicidade e transparência, onde foram apresentados os dados levantados, inclusive os números obtidos pela empresa que fez a avaliação situacional. Durante esses levantamentos, várias dificuldades foram encontradas. A maior delas que ainda perdura é a exclusão do PROSUS (Programa de Recuperação para Entidades que prestam serviço público à Saúde) em Março/17 por conta de inadimplência de obrigações tributárias e encargos devidos pela Entidade e não pagos em anos anteriores. Novos protocolos ocorreram para reinclusão no programa, pois desde Março/2017 está em dia com o pagamento das obrigações fiscais, porém ainda sem sucesso. Os dados mensais atualizados ficam todos disponibilizados no site oficial da Prefeitura Municipal de Tambaú na parte de Entidades ou ainda pelo link: http://tambau.sp.gov.br/pagina/290_-Santa-Casa-de-Tambau-SP.html com todas as informações referentes pagamento de funcionários e fornecedores, balanços, decretos, planos de trabalho, dentre outros.

O ano de 2020 ficou marcado pelo início da Pandemia do Coronavírus, e em meados do mês de Março no território brasileiro, o que fez com que tivéssemos que nos reinventar, com a criação da Unidade para Atendimento Exclusivo para Pacientes com Síndrome Gripal e Covid-19 (Gripário), localizado no prédio da Casa da Mulher, que foi uma parceria com a Prefeitura Municipal de Tambaú, para melhorar fluxo e assim evitar o possível contato com pacientes e funcionários do Pronto Socorro. Com a ajuda dos funcionários em geral foram realizados alguns eventos para buscar novas fontes de receita para que a Santa Casa conseguisse honrar seus compromissos como Rifa de Páscoa e de Natal, Promoção para venda de camisetas da Santa Casa. Mesmo com dificuldades continuamos com a campanha os “Anjos da Santa Casa”, que busca junto a pessoas físicas e jurídicas contribuições financeiras mensais, o que tem se somado para fazer frente às despesas permanentes e assim garantir o seu funcionamento, com qualidade e humanização. Além de várias solicitações e posterior recebimento de doações de medicamentos, alimentos, material de limpeza, álcool 70%, EPIs assim como de doação de alguns móveis para melhorar a estrutura do Hospital.

Desde o início da intervenção, essa equipe querecebeu a entidade com 13º salário e pagamentos atrasados, e os desafios foram muito grandes, mas nossa missão de não deixar fechar a Entidade e colocar as contas em dia foi conquistado, pois sempre buscamos no mercado profissionais com formação específica e com experiência para prestarem bons serviços, além disso iniciamos a realização de processos seletivos para contratação de novos colaboradores. Houve outras importantes conquistas realizadas através de melhorias no setor administrativo e financeiro, fazendo com que o faturamento da Unimed e do São Francisco Saúde tivessem significativa evolução, ajustes na cobrança de aluguéis de salas através de contratos formais, Eoutro avanço muito importante: a substituição do fornecedor no

serviço de Raio-X, o que fez com que melhorasse muito a qualidade no atendimento prestado para a população em geral. O diálogo com o Sindicato dos funcionários da Entidade foi positivo de modo a regularizar algumas pendências antigas, o que veio sendo regularizado ano a ano.

A Entidade possuiu CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistencial Social) até Março/2021, sendo já solicitado sua renovação em meados de Dezembro/20, bem como buscou-se a regularização junto a outros órgãos competentes, que estavam com pendências. Ano a ano vem terminando parcelamentos realizados por essa comissão, e depois de muita economia, trabalho sério, conseguimos aderir e parcelar em 145 meses uma parte da dívida com desconto, e isso gerou uma economia de quase R\$ 700.000,00 (setecentos mil reais). Com todo esse esforço conjunto, o balanço da entidade foi positivo, em R\$ 985.166,03 (novecentos e oitenta e cinco mil cento e sessenta e seis reais e três centavos) e isto não ocorria em muitos anos.

Implantamos novos procedimentos operacionais de rotinas e implantação do centro de custos, padronização nas compras, fracionamento e unitarização de medicamentos, núcleo de segurança do paciente e outras comissões para melhorar a assistência, além de melhor organização e modernização na parte administrativa, técnica e financeira, para melhor controle e redução de custos.

Por se tratar de uma cidade pequena, e mesmo com poucos médicos prestando serviços, os dados do desempenho assistencial da Santa Casa mostram que o corpo clínico e os demais funcionários vinculados à assistência médica hospitalar e de urgência e emergência realizaram a maioria dos atendimentos em torno de 80% de pacientes SUS, o que confirmam a condição de Filantropia e de parceria com a manutenção do Sistema Único de Saúde (SUS).

Essa equipe de intervenção termina seus trabalhos em 31/12/2020, e deixa aproximadamente R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais) em caixa para pagamento de parcelamentos e também realizações de outras melhorias que se fazem necessárias. Foi um trabalho muito sério e complexo, mas com uma sensação de termos feito o melhor para mantê-la aberta. Muita dedicação, luta diária, cooperação de todos e superação das dificuldades, a Santa Casa de Tambaú honrou seus compromissos mensais, bem como fez o pagamento de várias dívidas antigas, tendo investido com recursos próprios em torno de R\$ 1.500.000,00 (um milhão e quinhentos mil reais) com o pagamento do passivo trabalhista herdado, diversas reformas realizadas e melhorias nas condições de trabalho. A Comissão Interventora do período de 2017/2020 agradece especialmente a todos os funcionários, equipe administrativa, equipe de enfermagem, corpo clínico, Prefeitura de Tambaú, toda população tambauense e as empresas que contribuíram para manter aberta e realizar vários progressos na Entidade que ocorreram durante estes anos.

Nosso Obrigado, Gratidão e Respeito a todos!!! Que Deus e o Beato Donizetti Tavares de Lima continuem sempre nos abençoando.

Tambaú, 25 de Março de 2021

COMISSÃO INTERVENTORA (gestão 2017/2020)



CONSTRUTORA
CONSTRUMETA

Rua Rui Barbosa, 1550 - Jd. Boa Esperança
Tambaú - SP / Fone/Fax: (19) 3675-1218