

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS


Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP


CNPJ: 53.816.153/0001-78


BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	Nota	2021	2020
ATIVO		10.579.909,31	9.745.974,20
Circulante		2.737.793,55	1.889.130,62
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.262.236,57	1.410.828,95
Caixa		1.644,13	2.541,44
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição		9.900,30	25.719,66
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição		203.964,54	272.504,64
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição		319.706,69	53.166,40
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição		1.727.020,91	1.056.896,81
Créditos a Receber		63.331,65	68.360,54
Faturas de convênios a receber		-	-
Atendimentos Realizados		56.857,57	43.060,03
Adiantamentos a Empregados		6.474,08	25.300,51
Estoques		412.225,33	409.941,13
Farmácia - Medicamentos		232.321,82	266.507,63
Produtos Hospitalar em Geral		105.023,92	10.374,87
Almoxarifado / Material de Expediente		74.879,59	133.058,63
Não Circulante		7.842.115,76	7.856.843,58
Realizável a Longo Prazo		-	104.752,60
Bloqueio Judicial Bacen – Recursos com Restrição		-	26.094,57
Depósito Judicial Parcelamento Impostos		-	78.658,03
Investimentos		21.954,70	20.705,58
Investimentos Permanentes		21.954,70	20.705,58
Imobilizado		7.820.161,06	7.731.385,40
Bens sem Restrição		9.782.550,28	9.462.484,03
Bens com Restrição		707.772,35	651.781,64
(-) Depreciação Acumulada		(2.670.161,57)	(2.382.880,27)
Intangível		-	-
Direitos de Uso de Softwares		-	-
Direitos de Autor e de Marcas		-	-
(-) Amortização Acumulada		-	-

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021


JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA
PROVEDOR
CPF: 304.671.948-58


FERNANDO GAZOLI ZORZETE
1º TESOUREIRO
CPF: 290.243.378-60


KLEYSE ELAINE STABILE
CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
CPF: 310.885.168-31

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS


Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP

CNPJ: 53.816.153/0001-78

DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	Nota	2021	2020
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.579.909,31	9.745.974,20
Circulante		4.084.606,75	3.301.825,95
Fornecedores de bens e serviços		1.352.918,97	1.819.937,86
Obrigações com Empregados		587.352,94	1.124.731,66
Obrigações Tributárias		59.282,76	47.693,96
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		271.718,75	308.796,60
Recursos de Projetos em Execução		-	-
Recursos de Convênios em Execução		1.709.622,48	665,87
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar		-	-
Parcelamento de FGTS		103.710,85	-
Não Circulante		2.498.443,54	2.276.577,73
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		1.365.074,58	1.791.970,28
Parcelamento de FGTS		720.478,78	-
Parcelamento Especial PERT		412.890,18	484.607,45
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar		-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.996.859,02	4.167.570,52
Patrimônio Social		4.076.098,90	4.011.895,95
Superavit ou Déficit Acumulado		155.674,57	(204.721,90)
Déficit do exercício		(234.914,45)	360.396,47

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021


JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA

PROVEDOR

CPF: 304.671.948-58


FERNANDO GAZOLI ZORZETE

1º TESOUREIRO

CPF: 290.243.378-60


KLEYSE ELAINE STABILE

CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9

CPF: 310.885.168-31


IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS


Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP


CNPJ: 53.816.153/0001-78

DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021	2.021	2.020
RECEITAS OPERACIONAIS	20.602.587,08	18.761.103,19
Com Restrição	18.834.661,97	17.444.633,80
Programa (Atividades) de Saúde	16.807.071,84	15.010.932,97
Outros Programas (Atividades) Subvenção Municipal	255.102,97	1.121.156,87
Isenção Cota Patronal INSS	1.723.782,11	1.253.080,58
Rendimentos Financeiros	48.705,05	59.463,38
Sem Restrição	1.767.925,11	1.316.469,39
Receitas de Serviços Prestados	638.960,33	661.486,08
Contribuições e Doações Voluntárias	943.082,99	552.034,63
Receitas de Doações, Eventos e Shows	11.722,04	54.464,57
Rendimentos Financeiros	-	16.663,51
Outros Recursos Recebidos/Receitas diversas	174.159,75	31.820,60
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	9.445.867,85	7.456.778,54
Com Programas (Atividades)	9.445.867,85	7.456.778,54
Saúde	9.445.867,85	7.456.778,54
RESULTADO BRUTO	11.156.719,23	11.304.324,65
DESPESAS OPERACIONAIS	11.391.633,68	10.943.928,18
Administrativas	11.162.830,17	9.782.425,24
Salários	6.694.981,32	4.935.423,58
Encargos Sociais	2.210.792,55	2.167.998,67
Impostos e Taxas	64.302,51	53.795,05
Serviços Profissionais Contratados	198.822,88	157.738,14
Despesas Gerais	1.158.047,91	1.364.560,78
Manutenção	546.857,57	743.367,70
Depreciação e Amortização	287.281,30	267.828,66
Multas fiscais	1.744,13	91.712,66
Outras despesas/receitas operacionais	228.803,51	1.161.502,94
Despesas financeiras	228.803,51	1.161.502,94
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(234.914,45)	360.396,47

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021.


JOÃO VÍCTOR COCITO CORRÊA
 PROVIDOR
 CPF: 304.671.948-58


FERNANDO GAZOLI ZORZETE
 1º TESOUREIRO
 CPF: 290.243.378-60


KLEYSE ELAINE STABILE
 CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 310.885.168-31

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP

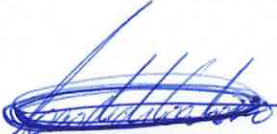
CNPJ: 53.816.153/0001-78


I. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO


Em 31/12/2021

	Patrimônio Social	Reserva de capital	Ajustes avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit Exerc.	Total do Patrimônio
Saldos iniciais em 01/01/2021	4.011.895,95	(204.721,90)	-	360.396,47	4.167.570,52
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	-			(234.914,45)	(234.914,45)
Ajustes de Exercícios Anteriores	64.202,95		-	-	64.202,95
Resultado de alienação de imobilizado			-		-
Recursos de Superávit com Restrição		-		-	-
Transf. Superávit de Recursos sem Restrição	360.396,47	-	-	(360.396,47)	-
Saldos finais em 31/12/2021	4.436.495,37	(204.721,90)	-	(234.914,45)	3.996.859,02

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021.


JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA
PROVEDOR
CPF: 304.671.948-58


FERNANDO GAZOLI ZORZETE
1º TESOUREIRO
CPF: 290.243.378-60


KLEYSE ELAINE STABILE
CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
CPF: 310.885.168-31


IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP


CNPJ: 53.816.153/0001-78

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (METÓDO INDIRETO) 31/12/2021				
1. Método Indireto	2021		2020	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit (Déficit) do Período	(234.914,45)		360.396,47	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	287.281,30		267.828,66	
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	64.202,95		-	
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	-		-	
Superávit (Déficit) Ajustado		116.569,80		628.225,13
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Faturas de convênios a receber	-		-	
Atendimentos Realizados	(13.797,54)		(19.553,96)	
Adiantamentos a Empregados	18.826,43		(10.051,19)	
Outros créditos a receber	-		-	
Estoques	(2.284,20)	2.744,69	(235.169,50)	(264.774,65)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	(467.018,89)		(365.006,85)	
Obrigações com Empregados	(537.378,27)		10.994,81	
Obrigações Tributárias	11.588,80		17.761,84	
Recursos de Convênio em Execução	1.708.956,61		(309.269,33)	
Outras Obrigações a Pagar	-	716.147,80		(645.519,53)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		835.462,29	-	(282.069,05)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Bloq. Judicial Bacen – Recursos com Restrição	26.094,57		-	
Depósito Judicial Parcelamento Impostos	78.658,03			
Deposito Judicial Trabalhista	-			
Outros Receb. por Investimentos Realizados	(1.249,12)		(1.828,10)	
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(376.056,96)		(485.249,86)	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		(272.553,48)		(487.077,96)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(426.895,70)		1.791.970,28	
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	66.633,00		(168.840,83)	
Parcel. Impostos e Contribuições Federais-PERT	(71.717,27)		(59.679,19)	
Parcelamento do FGTS	720.478,78		-	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		288.498,81		1.563.450,26
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		851.407,62		691.629,20
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		1.410.828,95	-	719.199,75
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		2.262.236,57		1.410.828,95

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021


JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA
 PROVEDOR
 CPF: 304.671.948-58


FERNANDO GAZOLI ZORZETE
 1º TESOUREIRO
 CPF: 290.243.378-60


KLEYSE ELAINE STABILE
 CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 310.885.168-31

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP

CNPJ: 53.816.153/0001-78

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

1. Contexto operacional

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS, é uma pessoa jurídica de direito privado, sociedade civil destinada a prática da beneficência e caridade, tem como finalidade como Entidade Filantrópica e de Misericórdia a prática das 7 (sete) Misericórdias Corporais constantes do Evangelho de S. Mateus (sp. 25,35-40) e poderá praticá-las através de instituições de assistência social, cultural, médico-hospitalar e de ensino e pesquisa científica e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável;

2. Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidades de lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012 e também pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros.

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis são preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo, quando aplicável.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis está de acordo com as normas citadas acima que exigem da Administração um julgamento para determinadas estimativas e premissas, portanto os resultados reais podem ser divergentes dessas estimativas.

3. Resumo das principais práticas contábeis:

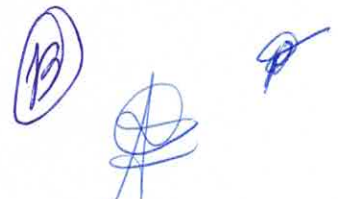
Ativo circulante e não circulantes

a. Caixa e equivalentes de caixa

Estão representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliados ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial, com base no regime de competência.

b. Créditos a receber

Os créditos a receber são originários de serviços hospitalares prestados a convênios que a entidade mantém com operadoras de planos de saúde, e adiantamentos efetuados a funcionários que serão descontados em folha de pagamento. Estão avaliados pelos valores históricos.



IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP

CNPJ: 53.816.153/0001-78

A entidade não mantém provisão para devedores duvidosos em decorrência de suas atividades não registrar históricos de perdas, sendo debitadas diretamente em despesas do exercício as perdas com a realização de créditos, quando ocorrem, conforme ITG 2002.

c. Estoques

Os estoques constantes do balanço patrimonial se referem aos medicamentos e materiais de uso e consumo em decorrência de suas atividades, estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não supera o valor de mercado. A entidade realiza periodicamente a contagem físico contábil dos itens relevantes de estoques, proporcionando ajustes de eventuais divergências nas posições.

d. Depósito Judicial – Processos trabalhistas

Está apresentado pelo custo histórico e não foi reconhecido os ajustes a valor de mercado.

e. Investimentos

O investimento está representado por cotas de participação em sociedade cooperativa de crédito, Sicredi S/A, e o valor está demonstrado pelo custo histórico de aquisição.

f. Ativo imobilizado

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original. A entidade não procedeu à correção monetária de Balanços por falta de previsão legal.

g. Depreciações e amortizações

A entidade calculou as depreciações dos bens integrantes do ativo imobilizado de forma linear, aplicando as taxas divulgadas pela RFB – Receita Federal do Brasil, correspondentes a cada grupo de bens.

h. Passivo circulante e não circulantes

i. Fornecedores de bens e serviços

São demonstrados pelos valores conhecidos e devidos às empresas fornecedoras de bens e serviços e estão apresentadas de forma individualizados correspondendo o valor das notas fiscais emitidas por esses fornecedores. Quando se tratar de serviços médicos a repassar, quando estes não possuírem notas fiscais, o controle a pagar é feito de forma individual e representado por RPA e ou folha complementar.

j. Empréstimos e financiamentos

Trata-se de valores exigível a curto prazo de empréstimos obtidos junto a instituições financeiras nacionais, e estão avaliadas pelo valor nominal histórico, sem ajustes a valor presente.

Instituição	Valor Contábil
Caixa Econômica Federal S/A – 2001-8 (242370-53)	1.088.337,57
Caixa Econômica Federal S/A – 2028-0 (0542373-85)	652.166,61
Total	1.740.504,18

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP
CNPJ: 53.816.153/0001-78

k. Tributos e contribuições a recolher

São contribuições ao INSS, PIS e FGTS incidentes sobre a folha de pagamento e impostos retidos sobre serviços prestados por terceiros. Estão reconhecidos pelo valor histórico de apuração.

l. Obrigações com pessoal a pagar

São representados pelo valor líquido da folha de pagamento do mês de dezembro 2021 e férias a pagar calculada com base nos períodos de aquisição de cada funcionário e acrescido dos respectivos encargos sociais.

m. Obrigações exigível a longo prazo

Parcelamento Especial – PERT e Parcelamento do FGTS

A entidade possui tributos e contribuições federais que estão avaliadas pelo valor nominal histórico, sem ajustes a valor presente e sem atualização da SELIC, sendo reconhecido os encargos financeiros na medida em que são pagas as parcelas.

Descrição da conta	Valor Contábil
Parcelamento 624311929 – INSS	8.023,32
Parcelamento 620850809 – INSS	3.793,72
Parcelamento 625476344 – INSS	125.303,65
Parcelamento Federal Diversos	275.769,49
Parcelamento do FGTS	720.478,78
Total	1.133.368,96

n. Apuração do superávit/(déficit) do exercício e reconhecimento de receitas de doações

A prática contábil adotada para o registro das *RECEITAS*, *CUSTOS* e *DESPESAS* (apuração do superávit ou déficit) é o regime de competência. As receitas da entidade são apuradas através dos respectivos controles de atendimento aos pacientes, comprovante de recebimentos, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis; as despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

4. Doações e subvenções recebidas

A entidade recebe doações de pessoas físicas e ou jurídicas. No ano de 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

• Pessoa Física:	R\$ 120.422,50
• Pessoa Jurídica:	R\$ 548.487,44
• Doação cartório lei 11021/2001	R\$ 59.460,89
• Doação irmãos mantenedores	R\$ 41.419,12
• Receitas de Eventos e Shows	R\$ 11.722,04
• Créditos de Notas Fiscais Paulista	R\$ 13.506,59
• Tele doações	R\$ 159.841,45
• Soma.....	R\$ 954.860,03

A entidade recebeu no ano de 2021 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

• Federal	R\$ 3.481.945,67 – SUS Habilitação leito UTI
• Municipal	R\$ 141.695,50 – Convênio Prefeitura Catarata
• Municipal	R\$ 78.353,98 – Convênio Prefeitura EDA/COLONOSCOPIA

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP
CNPJ: 53.816.153/0001-78

• Estadual	R\$ 150.000,00 – Convênio 171/2021
• Estadual	R\$ 90.000,00 – Convênio 176/2021
• Municipal	R\$ 5.391.220,03 – Convênio Apoio médico
• Municipal	R\$ 3.930.248,78 – Convênio Custeio – Prefeitura
• Federal	R\$ 3.263.617,47 – SUS SASIH
• Municipal	R\$ 210.971,93 – Convênio Ultrassom /Tomografia
• Federal	R\$ 55.102,97 – Convênio 883465/2019
• Federal	R\$ 200.000,00 – Subvenção Fundo a Fundo
• Municipal	R\$ 69.018,48 – Duodécimo Câmara Municipal

5. Aplicações de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em sua finalidade institucional, de conformidade com seu estatuto social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Dos recursos recebidos do poder público R\$ 1.709.622,48 (um milhão setecentos e nove mil seiscentos e vinte e dois reais e quarenta e oito centavos) estão a executar, registrados em conta do passivo circulante.

6. Isenção da cota patronal do INSS

A entidade não se utiliza do grupo compensação para o registro e controle das gratuidades concedidas, e o custo da isenção da quota patronal estando demonstrados os saldos em separado em rubricas próprias nas contas de resultados. O valor da remissão tributária foi de R\$ 1.723.782,11 (um milhão setecentos e vinte e três mil setecentos e oitenta e dois reais e onze centavos)

7. Bens em Comodato

A entidade é comodatária de bens de terceiros que não estão integrados ao ativo imobilizado.

8. Gratuidades concedidas

a. Gratuidades concedidas em atendimentos hospitalares

No atendimento ao disposto no inciso II do artigo 4º da Lei nº.12.101 de 27/11/2009, a entidade, no ano de 2019, concedeu as seguintes gratuidades:

- a) Atendimento clínico;
- b) Atendimento cirúrgico;
- c) Atendimento obstétrico;

b. Atendimento a pacientes SUS

A entidade procedeu a atendimentos a pacientes do SUS – Sistema Único de Saúde, que representou 92,85% do total de atendimentos, conforme representado no quadro abaixo:

9. Quadro de atendimento médico hospitalar (Internações e ambulatório)

A entidade durante o ano de 2021 realizou os seguintes atendimentos:



IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP
CNPJ: 53.816.153/0001-78

DEMONSTRATIVO DE SERVIÇOS PRESTADOS – CEBAS-SAÚDE – ANO 2021

POR PACIENTE		
INTERNAÇÃO		
SUS – Paciente/dia	1.872	95,10%
NÃO SUS – Paciente/dia	96	4,90%
Total	1.968	100,00%

AMBULATÓRIO		
SUS	58.699	92,20%
NÃO SUS	4.938	7,80%
TOTAL	63.637	100,00%

POR PACIENTE-DIA		
INTERNAÇÃO		
SUS – Paciente/dia	8.995	97,50%
NÃO SUS – Paciente/dia	229	2,50%
Total	9.224	100,00%

PERCENTUAL FILANTROPIA	
INTERNAÇÃO	95,10%
AMBULATORIAL	92,20%

10. Imunidade tributária / remissão de impostos e contribuições


A entidade goza de imunidade tributária em função de sua natureza social e filantrópica e por atender aos preceitos da lei 8.112 que beneficia com a isenção da cota patronal do INSS as entidades devidamente credenciadas no CNAS, no ano de 2021 a entidade obteve o seguinte benefício fiscal:


a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros =	R\$ 1.723.782,11
b) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	R\$ 504.212,16
c) Contribuição sobre o Lucro Líquido (CSLL) =	R\$ 121.010,92
d) IRPJ presumido	R\$ 201.684,86


11. Patrimônio social líquido

Constituído por contribuições de irmãos associados, doações recebidas, subvenções governamentais patrimoniais, ajustes de reavaliações patrimoniais e acréscido de superávit apurados nos exercícios pretéritos e deduzidos de déficits de diferentes exercícios, o patrimônio social líquido é de R\$ 3.996.859,02 (três milhões novecentos e noventa e seis mil oitocentos e cinquenta e nove reais e dois centavos).

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021


JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA
PROVEDOR
CPF: 304.671.948-58


FERNANDO GAZOLI ZORZETE
1º TESOUREIRO
CPF: 290.243.378-60


KLEYSE ELAINE STABILE
CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
CPF: 310.885.168-31



PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados membros do Conselho Fiscal da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Pederneiras, desempenhando suas funções, levaram a efeito um exame do Balanço Geral e Demonstrações Contábeis, bem como nos livros e Documentos relativos ao Exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2021, havendo concluído que os mesmos estão em perfeita ordem, sendo o PARECER que devem ser aprovados pelos Membros da Mesa Administrativa e posteriormente pela Assembléia Geral.

Pederneiras, 31 de Dezembro de 2021

ALBERTO CLEMENTINO MOREIRA NETO

RG 33.474.256-0 SSP/SP

CPF 321.323.048-07

ALINE MARÓSTICA GAIOTO

RG 43.666.298-X SSP/SP

CPF 354.577.228-48

JOSÉ VITOR PONCIANO SGAVIOLI

RG 44.282.612-6 SSP/SP

CPF 218.681.258-40

RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE

Ilmos. Senhores
Provedor e Administradores da:

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS
CNPJ: 53.816.153/0001-78
Avenida Paulista, 325 - Centro
17280-000 - Pederneiras - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e a respectiva demonstração do déficit do exercício, demonstração das mutações patrimoniais e a demonstração do fluxo de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis da entidade acima referidas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Resolução do CFC nº 1.409/2012 de 21 dezembro 2012, que aprova a ITG 2002 Entidades Sem Finalidade de Lucros, Art. 15º da Lei 9.532/97 na Jurisdição Federal, Bauru - SP, Lei 12.101/09 de 27 de novembro de 2009.

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 contábeis". Somos independentes em relação à entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

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

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis.

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a base contábil fiscal na Jurisdição Federal, Bauru - SP e pelos controles internos que ela determinou como



necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

Como parte de uma auditoria de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade;
- Concluimos 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 contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e das respectivas divulgações feitas pela administração.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela 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.

Bauru – SP, 23 de março de 2022.

D.C.N – CONTABILIDADE E AUDITORIA INDEPENDENTE LTDA
CRC 2SP043668/O-9

DINIL DA COSTA
NEVES:14191750259

Assinado de forma digital por DINIL DA
COSTA NEVES:14191750259
Dados: 2022.03.23 13:19:48 -03'00'

DINIL DA COSTA NEVES

Contador CRC-SP 1RO002132/O-7 T-SP



Gestão de Negócios



Dionísio Canelada

ANTES DE RECLAMAR, CERTIFIQUE-SE DE QUE NÃO É VOCE QUEM CAUSA O PROBLEMA

Prezados amigos, administradores, gestores e colaboradores, certa vez, em uma cidade do interior, um padeiro foi ao delegado e deu queixa do vendedor de queijos, que, segundo ele, estava roubando, pois vendia 800 gramas de queijo como se fosse 1 quilo. O delegado pegou o queijo de 1 quilo e constatou que de fato ele só pesava 800 gramas. Mandou então prender o vendedor de queijos sob a acusação de estar adulterando a balança.

Ao ser notificado da acusação, o vendedor de queijos confessou ao delegado que não tinha peso em casa e por isso todos os dias comprava dois pães de meio quilo cada, colocava os pães em um prato da balança e o queijo em outro. Quando o fiel da balança se equilibrava, ele então sabia que tinha 1 quilo de queijo.

Para tirar a prova, o delegado mandou comprar dois pães na padaria do acusador e constatou que dois pães de meio quilo não equivalem a 1 quilo de queijo. O delegado concluiu então que quem estava fraudando o cliente era o mesmo que estava acusando o vendedor de queijos.

As vezes agimos assim mesmo: reclamamos de nossos fornecedores, sem perceber que nós próprios somos os causadores dos problemas existentes no produto ou no serviço fornecido.

A qualidade depende diretamente do nível de qualidade dos produtos ou serviços que deram entrada no processo. Portanto, ao contratar fornecedores certifique-se de que as especificações dos produtos estejam claras, corretas e formalmente documentadas, e em nossa vida pessoal também não é diferente, precisamos analisar a forma com que tratamos as pessoas com quem convivemos, será que o tratamento é o mesmo que gostaríamos de sermos tratados? Se não, tem alguma coisa errada, pense nisso! PAZ E BEM.

(Dionísio Canelada Campos é Contabilista, Administrador e Gestor de Pessoas)

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS

Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP
CNPJ: 53.816.153/0001-78

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	Nota	2021	2020
ATIVO		10.579.909,31	9.745.974,20
Circulante		2.737.793,55	1.889.130,62
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.262.236,57	1.410.828,95
Caixa		1.644,13	2.541,44
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição		9.900,30	25.719,66
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição		203.964,54	272.504,64
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição		319.706,69	53.166,40
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição		1.727.020,91	1.056.896,81
Créditos a Receber		63.331,65	68.360,54
Faturas de convênios a receber		-	-
Atendimentos Realizados		56.857,57	43.060,03
Adiantamentos a Empregados		6.474,08	25.300,51
Estoques		412.225,33	409.941,13
Farmácia - Medicamentos		232.321,82	266.507,63
Produtos Hospitalar em Geral		105.023,92	10.374,87
Almoxarifado / Material de Expediente		74.879,59	133.058,63
Não Circulante		7.842.115,76	7.856.843,58
Realizável a Longo Prazo		-	104.752,60
Bloqueio Judicial Bacen – Recursos com Restrição		-	26.094,57
Depósito Judicial Parcelamento Impostos		-	78.658,03
Investimentos		21.954,70	20.705,58
Investimentos Permanentes		21.954,70	20.705,58
Imobilizado		7.820.161,06	7.731.385,40
Bens sem Restrição		9.782.550,28	9.462.484,03
Bens com Restrição		707.772,35	651.781,64
(-) Depreciação Acumulada		(2.670.161,57)	(2.382.880,27)
Intangível		-	-
Direitos de Uso de Softwares		-	-
Direitos de Autor e de Marcas		-	-
(-) Amortização Acumulada		-	-

DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	Nota	2021	2020
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.579.909,31	9.745.974,20
Circulante		4.084.606,75	3.301.825,95
Fornecedores de bens e serviços		1.352.918,97	1.819.937,86
Obrigações com Empregados		587.352,94	1.124.731,66
Obrigações Tributárias		59.282,76	47.693,96
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		271.718,75	308.796,60
Recursos de Projetos em Execução		-	-
Recursos de Convênios em Execução		1.709.622,48	665,87
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar		-	-
Parcelamento de FGTS		103.710,85	-
Não Circulante		2.498.443,54	2.276.577,73
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		1.365.074,58	1.791.970,28
Parcelamento de FGTS		720.478,78	-
Parcelamento Especial PERT		412.890,18	484.607,45
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar		-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.996.859,02	4.167.570,52
Patrimônio Social		4.076.098,90	4.011.895,95
Superávit ou Déficit Acumulado		155.674,57	(204.721,90)
Déficit do exercício		(234.914,45)	360.396,47

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021

JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA FERNANDO GAZOLI ZORZETE KLEYSE ELAINE STABILE
 PROVEDOR 1º TESOUREIRO CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 304.671.948-58 CPF: 290.243.378-60 CPF: 310.885.168-31

DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021	2.021	2.020
RECEITAS OPERACIONAIS	20.602.587,08	18.761.103,19
Com Restrição	18.834.661,97	17.444.633,80
Programa (Atividades) de Saúde	16.807.071,84	15.010.932,97
Outros Programas (Atividades) Subvenção Municipal	255.102,97	1.121.156,87
Isenção Cota Patronal INSS	1.723.782,11	1.253.080,58
Rendimentos Financeiros	-48.705,05	59.463,38
Sem Restrição	1.767.925,11	1.316.469,39
Receitas de Serviços Prestados	638.960,33	661.486,08
Contribuições e Doações Voluntárias	943.082,99	552.034,63
Receitas de Doações, Eventos e Shows	11.722,04	54.464,57
Rendimentos Financeiros	-	16.663,51
Outros Recursos Recebidos/Receitas Diversas	174.159,75	31.820,60
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	9.445.867,85	7.456.778,54
Com Programas (Atividades)	9.445.867,85	7.456.778,54
Saúde	9.445.867,85	7.456.778,54
RESULTADO BRUTO	11.156.719,23	11.304.324,65
DESPESAS OPERACIONAIS	11.391.633,68	10.943.928,18
Administrativas	11.162.830,17	9.782.425,24
Salários	6.694.981,32	4.935.423,58
Encargos Sociais	2.210.792,55	2.167.998,67
Impostos e Taxas	64.302,51	53.795,05
Serviços Profissionais Contratados	198.822,88	157.738,14
Despesas Gerais	1.158.047,91	1.364.560,78
Manutenção	546.857,57	743.367,70
Depreciação e Amortização	287.281,30	267.828,66
Multas fiscais	1.744,13	91.712,66
Outras despesas/receitas operacionais	228.803,51	1.161.502,94
Despesas financeiras	228.803,51	1.161.502,94
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(234.914,45)	360.396,47

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021.

JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA FERNANDO GAZOLI ZORZETE KLEYSE ELAINE STABILE
 PROVEDOR 1º TESOUREIRO CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 304.671.948-58 CPF: 290.243.378-60 CPF: 310.885.168-31

I. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Patrimônio Social	Reserva de capital	Ajustes avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit Exerc.	Total do Patrimônio
Saldos iniciais em 01/01/2021	4.011.895,95	(204.721,90)	-	360.396,47	4.167.570,52
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período	-	-	-	(234.914,45)	(234.914,45)
Ajustes de Exercícios Anteriores	64.202,95	-	-	-	64.202,95
Resultado de alienação de imobilizado	-	-	-	-	-
Recursos de Superávit com Restrição	-	-	-	-	-
Transf. Superávit de Recursos sem Restrição	360.396,47	-	-	(360.396,47)	-
Saldos finais em 31/12/2021	4.436.495,37	(204.721,90)	-	(234.914,45)	3.996.859,02

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021.

JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA FERNANDO GAZOLI ZORZETE KLEYSE ELAINE STABILE
 PROVEDOR 1º TESOUREIRO CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 304.671.948-58 CPF: 290.243.378-60 CPF: 310.885.168-31

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO) 31/12/2021

I. Método Indireto	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do Período	(234.914,45)	360.396,47
Ajustes por:		
(+) Depreciação	287.281,30	267.828,66
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	64.202,95	-
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	-	-
Superávit (Déficit) Ajustado	116.569,80	628.225,13
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Faturas de convênios a receber	-	-
Atendimentos Realizados	(13.797,54)	(19.553,96)
Adiantamentos a Empregados	18.826,43	(10.051,19)
Outros créditos a receber	-	-
Estoques	(2.284,20)	2.744,69
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de bens e serviços	(467.018,89)	(365.006,85)
Obrigações com Empregados	(537.378,27)	10.994,81
Obrigações Tributárias	11.588,80	17.761,84
Recursos de Convênio em Execução	1.708.956,61	(309.269,33)
Outras Obrigações a Pagar	-	716.147,80
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	835.462,29	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Bloq. Judicial Bacen – Recursos com Restrição	26.094,57	-
Depósito Judicial Parcelamento Impostos	78.658,03	-
Depósito Judicial Trabalhista	-	-
Outros Receb. por Investimentos Realizados	(1.249,12)	(1.828,10)
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(376.056,96)	(485.249,86)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(272.553,48)	(487.077,96)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(426.895,70)	1.791.970,28
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	66.633,00	(168.840,83)
Parcel. Impostos e Contribuições Federais-PERT	(71.717,27)	(59.679,19)
Parcelamento do FGTS	720.478,78	-
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	288.498,81	1.563.450,26
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	851.407,62	691.629,20
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.410.828,95	719.199,75
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.262.236,57	1.410.828,95

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021

JOÃO VICTOR COCITO CORRÊA FERNANDO GAZOLI ZORZETE KLEYSE ELAINE STABILE
 PROVEDOR 1º TESOUREIRO CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 304.671.948-58 CPF: 290.243.378-60 CPF: 310.885.168-31

CONTINUAÇÃO PÁG. 02

IRMANDADE SANTA CASA MISERICORDIA PEDERNEIRAS
 Av. Paulista, 325, zona oeste – Centro – Pederneiras – SP
 CNPJ: 53.816.153/0001-78

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

1. Contexto operacional

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS, é uma pessoa jurídica de direito privado, sociedade civil destinada a prática da beneficência e caridade, tem como finalidade como Entidade Filantrópica e de Misericórdia a prática das (sete) Misericórdias Corporais constantes do Evangelho de S. Mateus (sp. 25,35-40) e poderá praticá-las através de instituições de assistência social, cultural, médico-hospitalar e de ensino e pesquisa científica e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável;

2. Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidades de lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012 e também pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros.

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis são preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo, quando aplicável.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis está de acordo com as normas citadas acima que exigem da Administração um julgamento para determinadas estimativas e premissas, portanto os resultados reais podem ser divergentes dessas estimativas.

3. Resumo das principais práticas contábeis:

Ativo circulante e não circulantes

a. Caixa e equivalentes de caixa

Estão representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliados ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial, com base no regime de competência.

b. Créditos a receber

Os créditos a receber são originários de serviços hospitalares prestados a convênios que a entidade mantém com operadores de planos de saúde, e adiantamentos efetuados a funcionários que serão descontados em folha de pagamento. Estão avaliados pelos valores históricos.

A entidade não mantém provisão para devedores duvidosos em decorrência de suas atividades não registrar históricos de perdas, sendo debitadas diretamente em despesas do exercício as perdas com a realização de créditos, quando ocorrem, conforme ITG 2002.

c. Estoques

Os estoques constantes do balanço patrimonial se referem aos medicamentos e materiais de uso e consumo em decorrência de suas atividades, estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não supera o valor de mercado. A entidade realiza periodicamente a contagem físico contábil dos itens relevantes de estoques, proporcionando ajustes de eventuais divergências nas posições.

d. Depósito Judicial – Processos trabalhistas

Está apresentado pelo custo histórico e não foi reconhecido os ajustes a valor de mercado.

e. Investimentos

O investimento está representado por cotas de participação em sociedade cooperativa de crédito, Sieredi S/A, e o valor está demonstrado pelo custo histórico de aquisição.

f. Ativo imobilizado

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original. A entidade não procedeu à correção monetária de Balanços por falta de previsão legal.

g. Depreciações e amortizações

A entidade calculou as depreciações dos bens integrantes do ativo imobilizado de forma linear, aplicando as taxas divulgadas pela RFB – Receita Federal do Brasil, correspondentes a cada grupo de bens.

h. Passivo circulante e não circulantes

i. Fornecedores de bens e serviços

São demonstrados pelos valores conhecidos e devidos às empresas fornecedoras de bens e serviços e estão apresentadas de forma individualizadas correspondendo o valor das notas fiscais emitidas por esses fornecedores. Quando se tratar de serviços médicos a pagar, quando estes não possuírem notas fiscais, o controle a pagar é feito de forma individual e representado por RPA e ou folha complementar.

j. Empréstimos e financiamentos

Trata-se de valores exigível a curto prazo de empréstimos obtidos junto a instituições financeiras nacionais, e estão avaliadas pelo valor nominal histórico, sem ajustes a valor presente.

Instituição	Valor Contábil
Caixa Econômica Federal S/A – 2001-8 (242370-53)	1.088.337,57
Caixa Econômica Federal S/A – 2028-0 (0542373-85)	652.166,61
Total	1.740.504,18

k. Tributos e contribuições a recolher

São contribuições ao INSS, PIS e FGTS incidentes sobre a folha de pagamento e impostos retidos sobre serviços prestados por terceiros. Estão reconhecidos pelo valor histórico de apuração.

l. Obrigações com pessoal a pagar

São representados pelo valor líquido da folha de pagamento do mês de dezembro 2021 e férias a pagar calculada com base nos períodos de aquisição de cada funcionário e acrescido dos respectivos encargos sociais.

m. Obrigações exigível a longo prazo

Parcelamento Especial – PERT e Parcelamento do FGTS

A entidade possui tributos e contribuições federais que estão avaliadas pelo valor nominal histórico, sem ajustes a valor presente e sem atualização da SELIC, sendo reconhecido os encargos financeiros na medida em que são pagas as parcelas.

Descrição da conta	Valor Contábil
Parcelamento 624111929 – INSS	8.023,32
Parcelamento 620850809 – INSS	3.793,72
Parcelamento 625476344 – INSS	125.303,65
Parcelamento Federal Diversos	275.769,49
Parcelamento do FGTS	720.478,78
Total	1.133.368,96

n. Apuração do superávit/(déficit) do exercício e reconhecimento de receitas de doações

A prática contábil adotada para o registro das RECEITAS, CUSTOS e DESPESAS (apuração do superávit ou déficit) é o regime de competência. As receitas da entidade são apuradas através dos respectivos controles de atendimento aos pacientes, comprovante de recebimentos, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis; as despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Doações e subvenções recebidas

A entidade recebe doações de pessoas físicas e ou jurídicas. No ano de 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

• Pessoa Física:	R\$ 120.422,50
• Pessoa Jurídica:	R\$ 548.487,44
• Doação cartório lei 11021/2001	R\$ 59.460,89
• Doação irmãos mantenedores	R\$ 41.419,12
• Receitas de Eventos e Shows	R\$ 11.722,04
• Créditos de Notas Fiscais Paulista	R\$ 13.506,59
• Tele doações	R\$ 159.841,45
• Soma.....	R\$ 954.860,03

A entidade recebeu no ano de 2021 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

• Federal	R\$ 3.481.945,67 – SUS Habilitação leito UTI
• Municipal	R\$ 141.695,50 – Convênio Prefeitura Catarina
• Municipal	R\$ 78.353,98 – Convênio Prefeitura EDA/COLONOSCOPIA

• Estadual	R\$ 150.000,00 – Convênio 171/2021
• Estadual	R\$ 90.000,00 – Convênio 176/2021
• Municipal	R\$ 5.391.220,03 – Convênio Apoio médico
• Municipal	R\$ 3.930.248,78 – Convênio Custeio – Prefeitura
• Federal	R\$ 3.263.617,47 – SUS SASIH
• Municipal	R\$ 210.971,93 – Convênio Ultrassom /Tomografia
• Federal	R\$ 55.102,97 – Convênio 883465/2019
• Federal	R\$ 200.000,00 – Subvenção Fundo a Fundo
• Municipal	R\$ 69.018,48 – Duodécimo Câmara Municipal

5. Aplicações de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em sua finalidade institucional, de conformidade com seu estatuto social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Dos recursos recebidos do poder público R\$ 1.709.622,48 (um milhão setecentos e nove mil seiscentos e vinte e dois reais e quarenta e oito centavos) estão a executar, registrados em conta do passivo circulante.

6. Isenção da cota patronal do INSS

A entidade não se utiliza do grupo compensação para o registro e controle das gratuidades concedidas, e o custo da isenção da quota patronal estando demonstrados os saídos em separado em rubricas próprias nas contas de resultados. O valor da remissão tributária foi de R\$ 1.723.782,11 (um milhão setecentos e vinte e três mil setecentos e oitenta e dois reais e onze centavos)

7. Bens em Comodato

A entidade é comodataria de bens de terceiros que não estão integrados ao ativo imobilizado.

8. Gratuidades concedidas

a. Gratuidades concedidas em atendimentos hospitalares

No atendimento ao disposto no inciso II do artigo 4º da Lei nº.12.101 de 27/11/2009, a entidade, no ano de 2019, concedeu as seguintes gratuidades:

- a) Atendimento clínico;
- b) Atendimento cirúrgico;
- c) Atendimento obstétrico;

b. Atendimento a pacientes SUS

A entidade procedeu a atendimentos a pacientes do SUS – Sistema Único de Saúde, que representou 92,85% do total de atendimentos, conforme representado no quadro abaixo:

9. Quadro de atendimento médico hospitalar (Internações e ambulatório)

A entidade durante o ano de 2021 realizou os seguintes atendimentos:

DEMONSTRATIVO DE SERVIÇOS PRESTADOS – CEBAS-SAÚDE – ANO 2021

POR PACIENTE INTERNAÇÃO		
SUS – Paciente/dia	1.872	95,10%
NÃO SUS – Paciente/dia	96	4,90%
Total	1.968	100,00%

AMBULATÓRIO		
SUS	58.699	92,20%
NÃO SUS	4.938	7,80%
TOTAL	63.637	100,00%

POR PACIENTE-DIA		
SUS – Paciente/dia	8.995	97,50%
NÃO SUS – Paciente/dia	229	2,50%
Total	9.224	100,00%

PERCENTUAL FILANTROPIA		
INTERNACÃO		95,10%
AMBULATORIAL		92,20%

10. Imunidade tributária / remissão de impostos e contribuições

A entidade goza de imunidade tributária em função de sua natureza social e filantrópica e por atender aos preceitos da lei 8.112 que beneficia com a isenção da cota patronal do INSS as entidades devidamente credenciadas no CNAS, no ano de 2021 a entidade obteve o seguinte benefício fiscal:

a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros =	R\$ 1.723.782,11
b) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	R\$ 504.212,16
c) Contribuição sobre o Lucro Líquido (CSLL) =	R\$ 121.010,92
d) IRPJ presumido	R\$ 201.684,86

11. Patrimônio social líquido

Constituído por contribuições de irmãos associados, doações recebidas, subvenções governamentais patrimoniais, ajustes de reavaliações patrimoniais e acrescido de superávit apurados nos exercícios pretéritos e deduzidos de déficits de diferentes exercícios, o patrimônio social líquido é de R\$ 3.996.859,02 (três milhões novecentos e noventa e seis mil oitocentos e cinquenta e nove reais e dois centavos).

Pederneiras – SP, 31 de dezembro de 2021

JOÃO VICTOR COCOTO CORRÊA – PROVIDOR
 CPF: 304.671.948-58

FERNANDO GAZOLI ZORZETI – 1º TESOUREIRO
 CPF: 290.243.378-50

KLEISE FRAINE STABILE – CONTADORA – CRC 1SP 304886/O-9
 CPF: 310.885.168-31

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS
 CNPJ 53.816.153/0001-78

Declarada de Utilidade Pública
 Decretos: Federal nº 67.353 de 07/10/1970 – Estadual nº 36.771 de 14/05/1993 – Municipal nº 1.634 de 31/10/1994
 "Nosso maior objetivo é a sua Saúde"

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados membros do Conselho Fiscal da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Pederneiras, desempenhando suas funções, levaram a efeito um exame do Balanço Geral e Demonstrações Contábeis, bem como nos livros e Documentos relativos ao Exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2021, havendo concluído que os mesmos estão em perfeita ordem, sendo o PARECER que devem ser aprovados pelos Membros da Mesa Administrativa e posteriormente pela Assembléia Geral.

Pederneiras, 31 de Dezembro de 2021

ALBERTO CLEMENTINO MOREIRA NETO – RG 33.474.258-X SSP/SP
 CPF 311.523.048-07

ALINE MARÓSTICA GAIOTO – RG 43.666.298-X SSP/SP
 CPF 354.577.228-48

JOSÉ VITOR PONCIANO SGAVIOLI – RG 44.282.612-6 SSP/SP
 CPF 218.681.258-40

DCN

www.dcn.org.br
 140-0205-CX (0-9704-000)
 Menegottinas Bauriano – Sala 019
 R. Esau Brásileiro, 4-41, Jd. Esmeraldas
 17100-200 – Baurio-SP

RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE

Ilmos. Senhores
 Provedor e Administradores da:

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS
 CNPJ: 53.816.153/0001-78
 Avenida Paulista, 325 - Centro
 17280-000 – Pederneiras – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PEDERNEIRAS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e a respectiva demonstração do déficit do exercício, demonstração das mutações patrimoniais e a demonstração do fluxo de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis da entidade acima referidas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Resolução do CFC nº 1.409/2012 de 21 dezembro 2012, que aprova a ITG 2002 Entidades Sem Finalidade de Lucros, Art. 15º da Lei 9.532/97 na Jurisdição Federal, Bauru - SP, Lei 12.101/09 de 27 de novembro de 2009.

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 contábeis". Somos independentes em relação à entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

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

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis.

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a base contábil fiscal na Jurisdição Federal, Bauru - SP e pelos controles internos que ela determinou como

necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

Como parte de uma auditoria de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade;
- 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 contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e das respectivas divulgações feitas pela administração.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela 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.

Bauru – SP, 23 de março de 2022.

D.C.N – CONTABILIDADE E AUDITORIA INDEPENDENTE LTDA

CRC 2SP043668/O-9

Assinado de forma digital por DINIL DA COSTA NEVES:14191750259
 Dados: 2022.03.23 13:19:48 -03'00'

DINIL DA COSTA NEVES

Contador CRC-SP 1RO002132/O-7 T-SP

Banco do Povo oferece renegociação de dívida

A Prefeitura de Pederneiras informa que clientes inadimplentes com o Banco do Povo Paulista têm a oportunidade de renegociar suas dívidas.

Quem está com parcelas de empréstimos realizados no Banco do Povo Paulista de Pederneiras em atraso há mais de 60 dias, agora tem a oportunidade de renegociar suas dívidas ou quitá-la com desconto.

Os descontos em juros e mora podem chegar até a 99% para quitação à vista, 75% para pagamento em até 18 parcelas e 50% para parcelamento de 19 a 36 parcelas, dependendo da situação do contrato. A primeira parcela tem que ser paga na formalização do novo contrato, através de boleto bancário.

Os interessados devem procurar o Banco do Povo na Avenida Paulista, S-307, Centro ou ligar (14) 3284-5027.



Contato: (14) 99708-5958 - www.atribunapederneiras.com.br

Diretor Proprietário e Jornalista responsável: Vitor Pelegrineli - Mtb Nº 49.758 - Jornal Impresso propriedade jornalística da empresa A TRIBUNA DE PEDERNEIRAS COMUNICAÇÃO, Rua Julio Florencio Pereira, O-1110, Parque da Colina, Pederneiras, São Paulo, Cep 17280-000. CNPJ 35.341.714/0001-48. Revisão: Antônio Carlos Pelegrineli. Colunistas: Dionísio Canelada e Marcondes Serotini. Tiragem: 2 mil exemplares. Distribuição quinzenal. Impresso na Fullgraphics, R. Xingú, 4-35 - Higienópolis, Bauru - SP, 17013-023. As colunas, propagandas eleitorais ou textos assinados não correspondem, necessariamente, à opinião do corpo editorial do jornal.