



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE APARECIDA
End: Rua Barão do Rio Branco, 470 – Centro – Aparecida – SP – CNPJ:43.667.179/0001-48

BALANÇO PATRIMONIAL				
Exercício Findo em: 31 de Dezembro de 2019 E 2018 (Em Milhares de Reais)				
ATIVO	ANO DE 2019	ANO DE 2018	PASSIVO	ANO DE 2019 ANO DE 2018
CIRCULANTE			CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrições	73	541	Fornecedores	655 350
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrições	999	930	Emprestimos e Financiamentos	360 303
Créditos	1.376	1.504	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.833 2.839
Estoques	200	152	Obrigações Tributárias	109 79
Despesas do Exercício Seguinte	70	1.665	Contas a Pagar	36 5
Total do Ativo Circulante	2.717	4.793	Provisões para Contingências	1.976
			Total do Passivo Circulante	2.992 5.552
NÃO-CIRCULANTE			NÃO-CIRCULANTE	
Realizável a Longo Prazo			Exigível a Longo Prazo	
Despesas do Exercício Seguinte			Emprestimos e Financiamentos	2.232 2.592
Imobilizado	5.555	4.676	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	859
Total do Ativo Não-Circulante	5.555	4.676	Obrigações Tributárias	105 131
			Total do Passivo Não-Circulante	3.196 2.722
TOTAL DO ATIVO	8.272	9.468	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
			Patrimônio Social	944 -2.514
			Ajustes de Exercícios Anteriores	1.976 3.985
			Reservas	520 520
			Superávit/Déficit Acumulado	-1.356 -797
			Total do Patrimônio Líquido	2.084 1.194
			TOTAL DO PASSIVO	8.272 9.468

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)		
Exercício Findo em: 31 de Dezembro de 2019 E 2017 (Em Milhares de Reais)		
	ANO DE 2019	ANO DE 2018
Receitas Operacionais:		
Transferências Governo Federal	9307	8162
Transferências Governo Estadual	3638	3734
Transferências Governo Municipal	813	243
Convênios Particulares	667	778
Procedimentos Hospitalares	503	644
Doações (Pessoa Física)	24	24
Doações (Pessoa Jurídica)	31	57
Receitas Diversas	192	83
	15175	13724
Custos e Despesas Operacionais:		
Medicamentos, Insumos Hospitalares e Serviços Médicos	-6212	-6633
Despesa com Pessoal e Encargos	-8484	-6353
Despesas Administrativas e Gerais	-1654	-1274
Outras Receitas Operacionais	98	36
Outras Despesas Operacionais	-53	-102
	-16305	-14326
Superávit (Déficit) Operacional antes do Resultado Financeiro	-1130	-603
Receitas Financeiras	26	58
Despesas Financeiras	-252	-253
Despesas Financeiras, Líquidas	-226	-195
Superávit (Déficit) do Exercício	-1356	-797

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)							
Exercício Findo em: 31 de Dezembro de 2019 E 2018 (Em Milhares de Reais)							
DESCRIÇÃO	SALDO PATRIMONIAL ANTERIOR	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	RESERVAS PATRIMONIAIS	RESERVAS PATRIMONIAIS GESTÃO PÚBLICA	SUPERÁVIT /DEFICIT GESTÃO PRÓPRIA	SUPERÁVIT /DEFICIT GESTÃO PÚBLICA	TOTAL
em 31/12/2017	-1225	-3	520		-1700	414	-1994
SALDO PATRIMONIAL ACUM - GESTÃO PRÓPRIA							0
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1289	3988					2699
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO							0
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES P/ INVEST. GESTÃO PÚBLICA							0
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERC. G. PRÓPRIA					788		788
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERC. G. PÚBLICA						-299	-299
em 31/12/2018	-2514	3985	520	0	-912	115	1194
SALDO PATRIMONIAL ACUM - GESTÃO PRÓPRIA	3457						3457
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-2010					-2010
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO							0
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES P/ INVEST. GESTÃO PÚBLICA							0
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERC. G. PRÓPRIA					-1693		-1693
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERC. G. PÚBLICA						1135	1135
em 31/12/2019	943	1976	520	0	-2605	1250	2083

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC (MÉTODO DIRETO)		
Exercício Findo em: 31 de Dezembro de 2019 E 2018 (Em Milhares de Reais)		
DESCRIÇÃO	ANO DE 2019	ANO DE 2018
FLUXOS DE CAIXA ORIGINADOS DE:		
1. ATIVIDADES OPERACIONAIS	6	-105
2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-879	-152
3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	473	-485
4. AUMENTOS (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES (1 + 2 + 3)	-400	-742
5. DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1471	2213
6. DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO (4 + 5)	1072	1471

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019.

I. CONTEXTO OPERACIONAL

A Santa Casa de Misericórdia de Aparecida, fundada aos 18 de maio de 1930, é uma sociedade civil de caráter filantrópico, beneficente e assistencial, sem fins lucrativos (irmandade), que se rege pelo presente Estatuto e demais disposições legais aplicáveis. As receitas operacionais provêm de convênios com SUS, atuando na forma complementar e preferencial.

II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

a-) As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as normas e práticas contábeis previstas na legislação societária e normas contábeis adotadas no Brasil. Observando-se a lei 6.404/76 e alterações posteriores, assim como a I.T.G. Nº 2.002, específica para Entidades sem finalidades de lucros e a N.B.C.T.G. 1.000 – Contabilidade para Pequenas e Médias empresas estas últimas emitidas pelo CFC e aplicáveis, no que, coube, nesta Entidade sem Finalidades de Lucros.

b-) As demonstrações contábeis do exercício encerrado em 31/12/2019 estão sendo apresentadas comparativamente com as demonstrações do exercício encerrado em 31/12/2018, de acordo com as práticas contábeis do Brasil, estando ambas as demonstrações convertidas às normas do C.F.C. e dos pronunciamentos do C.P.C. naquilo que lhe são aplicáveis.

III. PRÁTICAS CONTÁBEIS

a-) As Aplicações financeiras estão registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;

b-) Segregação de prazos realizáveis e exigíveis: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis do exercício seguinte, são classificados como circulante

c-) Imobilizado: É registrado pelo custo de aquisição sem atualizações monetárias, deduzidas da depreciação respectiva com a aplicação anual dos percentuais fixadas para fins tributários federais.

d-) Depreciações: As depreciações foram calculadas pelo método linear, a taxa de 10% para móveis e utensílios, aparelhos e acessórios, instalações, maquinários e veículo, e 20% para equipamentos de informática.

e-) Estoques: Estão avaliados ao custo médio de aquisição, não excedendo o valor de mercado.

f-) Passivos Circulantes: São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis e registra as obrigações no período.

g-) Passivos Não Circulante: São registrados por valores conhecidos ou calculáveis até a data do balanço.

h-) Apuração do Resultado: O resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios.

i-) Patrimônio Social: Nesta conta está incorporada o superávit/déficit de exercícios anteriores e atuais.

j-) Obrigações Trabalhistas - Está constituída da seguinte forma:

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Curto Prazo):

Salários e Ordenados a Pagar, R\$ 342.992,51;
Ações Trabalhistas a Pagar, R\$ 734.762,58*;
Encargos Sociais, R\$ 124.443,85;
Provisões de Férias, 13º Salário e Encargos Sociais, R\$ 573.681,02;
Outras Obrigações Trabalhistas, R\$ 56.693,22;
Total R\$ 1.832.573,18.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Longo Prazo):

Ações Trabalhistas a Pagar, R\$ 858.849,11*;
Total R\$ 858.849,11.

Informações Adicionais:

* Ações Trabalhistas:
Processo: 0010064-81.2017.5.15.0147
Autor: Raimundo Amaral Jorge
Valor R\$ 350.000,00
Total de parcelas liquidadas: 28
Total de parcelas em aberto: 01
Total de parcelas: 29
Saldo em aberto: R\$ 11.000,00

Processo: 0010474-47.2014.5.15.0147

Autor: Luiz Edmundo Motta Júnior
Valor R\$ 1.362.500,00
Total de parcelas liquidadas: 16
Total de parcelas em aberto: 30
Total de parcelas: 46
Saldo em aberto: R\$ 1.032.500,00

Processo: 0010286-88.2013.5.15.0147

Autor: Sind. Empreg. Estab. de Serv. Saúde de SJCampos
Valor R\$ 220.512,25
Total de parcelas liquidadas: 15
Total de parcelas em aberto: 17
Total de parcelas: 32
Saldo em aberto: R\$ 144.149,80

Processo: 0010790-26.2015.5.15.0147

Autor: Rafael Damião Silva
Valor R\$ 300.000,00
Total de parcelas liquidadas: 07
Total de parcelas em aberto: 19
Total de parcelas: 26
Saldo em aberto: R\$ 230.000,00

Processo: 0010723-95.2014.5.15.0147

Autor: Rosana Aparecida
Valor R\$ 180.517,39
Total de parcelas liquidadas: 04
Total de parcelas em aberto: 24
Total de parcelas: 28
Saldo em aberto: R\$ 159.937,87

Processo: 0011804-04.2016.5.15.0020

Autor: Maria Eunice Firmino da Silva
Valor R\$ 26.706,70
Total de parcelas liquidadas: 04
Total de parcelas em aberto: 06
Total de parcelas: 10
Saldo em aberto: R\$ 16.024,02

k-) Parcelamentos Tributários: Refere-se aos valores de impostos em atraso devidos a Receita Federal do Brasil, sendo parcelados por meio da Lei 11.941/2009 – REFIS. Os valores são recolhidos mensalmente com correção monetária aplicada sobre cada parcela. Está constituído da seguinte forma:

Parcelamentos Tributários (Curto Prazo):

Receita Federal do Brasil (RFB), R\$ 53.146,73;
(-) Juros a Apropriar sobre Parcelamentos, R\$ -25.444,59
Total R\$ 27.702,14

Parcelamentos Tributários (Longo Prazo):

Receita Federal do Brasil (RFB), R\$ 203.069,47;
(-) Juros a Apropriar sobre Parcelamentos, R\$ -97.688,32.
Total R\$ 105.381,15

Informações Adicionais:

Parcelamento de Saldo Remanescente dos Programas Refis, Paes, Paex e Parcelamentos Ordinários – Art. 3º - Débitos Previdenciários – RFB.
Total de parcelas liquidadas: 102 parcelas.
Total de parcelas em aberto: 58 parcelas.
Total de Parcelas: 160

l-) Empréstimos e Financiamentos. Está constituído da seguinte forma:

Empréstimos e Financiamentos (Curto Prazo):

Capital de Giro Banco Santander S/A, R\$ 485.433,72
(-) Juros a Apropriar sobre Empréstimos e Financiamentos, R\$ -125.413,24
Total R\$ 360.020,48

Empréstimos e Financiamentos (Longo Prazo):

Santuário Nac.N.Sra.Conceição Aparecida, R\$ 1.723.000,00
Capital de Giro Banco Santander S/A, R\$ 566.339,34
(-) Juros a Apropriar sobre Empréstimos e Financiamentos, R\$ -57.828,08
Total R\$ 2.231.511,26

Informações Adicionais:

Mutuante: Santuário Nac.N.Sra.Conceição Aparecida
Modalidade do empréstimo: Trata-se de um mútuo para fundo de caixa visando a execução e suporte de implantação de administração e gestão objeto de contrato específico. Valor do Mútuo: R\$ 1.523.000,00.
Encargos: atualização monetária do valor do mútuo de acordo com o Índice Nacional de Preços ao Consumidor (INPC).

Credor: Banco Santander S/A:

Modalidade do empréstimo: Capital de Giro (KG).
Valor do Crédito: R\$ 1.500.000,00.
Carência de 6 (seis) meses.
Total de parcelas liquidadas: 35 parcelas.
Total de parcelas em aberto: 25 parcelas.
Prazo total da Operação: 60 meses.
Encargos Remuneratórios: Pré-fixados, Taxa de juros (efetiva): 1,4500% ao mês 18,86% ao ano.

m-) Atendimentos Decorrentes de Convênios – SUS: Em decorrência com o art.3º, X, parágrafo 4º, do Decreto 2.536/98, e IN nº 66 de 10 de maio 2002 do INSS, com as alterações promovidas pela Lei 12.101, a composição das Receitas Operacionais e o percentual de atendimentos – SUS está assim composto:

Transferências Governo Federal:

* SUS, R\$ 7.488.332,91
* Cirurgias Eletivas – Componente Único, R\$ 429.873,22;
* Incremento MAC, R\$ 400.000,00
* Convênio 849963/2017 – Investimentos – R\$ 888.941,57
* Convênio 868389/2018 – Investimentos – R\$ 100.000,00

Transferências Governo Estadual:

* Convênio 603/2016 Pro Sta. Casa, Vigência: 19/12/2016 até 31/12/2019, R\$ 1.620.000,00;
* Convênio 722/2016 PAI, Vigência: 21/12/2016 até 31/12/2019, R\$ 1.507.344,00;
* Convênio 306/2019 SES/SP, Vigência: 12/08/2019 até 31/12/2020, R\$ 83.970,00;
* Convênio 1205/2019 – SES/SP, Vigência: 13/12/2019 até 31/12/2020, R\$ 36.621,00;
* Convênio 992/2019 – SES/SP, Vigência: 02/12/2019 até 31/12/2020, R\$ 390.000,00.

Transferências Governo Municipal:

* UTI – Tratamento Clínico de Urgência/Emergencial – R\$ 813.000,00

Outras Receitas da Saúde, R\$ 1.540.631,44

Isonção e Imunidade (INSS - Cota Patronal), R\$ 1.866.988,53;
Isonção e Imunidade (PIS S/ Salários), R\$ 63.459,59.
Total R\$ 17.229.162,26

n-) Contribuições Previdenciárias: Em atendimento ao disposto no Decreto 2.536/98, art. 4º, V, com as alterações avindas da Lei 11.101, as contribuições previdenciárias referentes ao exercício, estão assim compostas:

Contribuição recolhida – funcionários, R\$ 498.865,01