

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À Diretoria da  
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba  
Itatiba – SP

### Opinião com ressalvas

Examinamos as demonstrações contábeis da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalvas”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba**, em 31 de dezembro de 2019, 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 com ressalvas

**Ativo Imobilizado:** A **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba** contabilizou até 2002 o seu ativo imobilizado com base no valor original de custo, sem registrar a correção monetária ou reconhecer a depreciação devida ao desgaste pelo uso. A partir de 2003, a entidade passou a depreciar os bens adquiridos desde 01.º de janeiro de 2002. Pelo fato de que a Entidade não mantém controle individualizado para os seus bens, não foi possível determinar os efeitos da adoção desta política sobre as demonstrações contábeis auditadas em 31 de dezembro de 2019.

**Contas a receber – Longo Prazo:** Conforme descrito na nota explicativa nº 8, a Entidade impetrou ação de cobrança do valor de R\$ 5.043.108, contra a Prefeitura do Município de Itatiba, referente a serviços médicos prestados no ano de 2016. Na mesma nota, é informado que a Prefeitura reconhece R\$ 2.993.760, como sendo devidos. E de acordo com a Resolução CFC - NBC TG 25 (R1), um ativo contingente não deve ser reconhecido, a não ser que a realização do ganho for praticamente certa. Consequentemente o ativo da entidade está demonstrado a maior no montante de R\$ 2.049.348, em razão de não haver até o momento decisão judicial sobre o valor discutido.

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 apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião com ressalva.

## **Ênfase**

**Situação financeira:** Chamamos a atenção para o fato de que a Entidade vem apresentando sucessivos déficits operacionais. Dessa forma, o equilíbrio econômico-financeiro e a continuidade normal de suas operações dependerão dos recursos financeiros que sejam destinados ao Hospital para cobrir os gastos relativos ao plano de trabalho estabelecido nos próximos períodos. As demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019 foram preparadas no pressuposto da continuidade de suas atividades e não incluem nenhum ajuste relativo à realização e classificação dos valores de ativos ou aos valores e a classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade de a Entidade continuar operando. A nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

## **Outros assuntos**

**Demonstração do valor adicionado:** Adicionalmente, examinamos a Demonstração do Valor Adicionado referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, a qual está sendo apresentada com o propósito de permitir análises adicionais, não sendo requerida como parte das Demonstrações Contábeis básicas. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião exceto pelo efeito de possíveis ajustes decorrentes do descrito no parágrafo “Base para opinião com ressalvas”, está adequadamente apresentada em todos os aspectos relevantes, em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto.

## **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

## **Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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 contábeis.

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 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.

- Obtivemos 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.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma 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.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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 Paulo, 18 de maio de 2020.

**COKINOS & ASSOCIADOS**  
**Auditores Independentes S/S**  
**CRC-2SP 15.753/O-0**

**EDSON JOSÉ DA SILVA**  
**Contador**  
**CRC-1SP251.112/O-9**  
**CNAI nº 2211**

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA**  
**CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Em reais (centavos omitidos)

<b>ATIVO</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>13.740.496</b>	<b>12.449.776</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.872.312</b>	<b>7.470.603</b>
Caixa e bancos (nota n.º 4 a)	1.337.739	58.340	Fornecedores (nota n.º 13)	3.644.597	3.220.308
Aplicações financeiras (nota n.º 4 b)	924.314	2.311.657	Obrigações trabalhistas (nota n.º 14)	1.295.462	1.257.993
Créditos a receber (nota n.º 5)	9.403.925	8.107.562	Obrigações previdenciárias (nota n.º 15)	608.820	325.601
Adiantamentos efetuados (nota n.º 6)	800.079	938.042	Provisão de férias e encargos sociais	1.942.906	1.754.810
Estoques (nota n.º 7)	776.899	861.558	Obrigações tributárias (nota n.º 16)	317.118	200.466
Despesas antecipadas	11.878	10.394	Contas a pagar	15.520	11.792
Outros créditos	485.662	162.223	Verbas a aplicar (nota n.º 17.1)	915.000	43.903
			Adiantamentos	410.259	290.730
			Provisão para contingências (nota n.º 18)	256.500	365.000
			Empréstimos e financiamentos (nota n.º 12)	1.466.128	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>17.614.474</b>	<b>18.044.312</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.003.075</b>	<b>549.074</b>
Realizável a Longo Prazo (nota n.º 8)	5.105.806	5.118.458	Provisão para contingências (nota n.º 18)	272.500	295.000
Investimentos (nota n.º 9)	379.666	379.666	Empréstimos e financiamentos (nota n.º 12)	1.147.357	-
Imobilizado (nota n.º 10)	12.129.002	12.546.188	Recursos aplicados em ativo permanente (nota n.º 17.2)	583.218	254.074
Intangível (nota n.º 11)	-	-			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (nota n.º 19)</b>	<b>18.479.583</b>	<b>22.474.411</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>31.354.970</b>	<b>30.494.088</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>31.354.970</b>	<b>30.494.088</b>

Emerson Ricardo Netto  
Provedor

Francisco de Assis Franchi  
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA**

CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>61.426.591</b>	<b>57.983.487</b>
<b>Receitas de atividades assistenciais</b>	<b>59.743.997</b>	<b>56.366.214</b>
<b>Receitas operacionais</b>	<b>59.642.556</b>	<b>56.307.887</b>
S.U.S. - Sistema Único de Saúde (nota n.º 21.1)	-	1.468.330
Convênios (nota n.º 21.2)	58.407.723	53.706.938
Particulares	1.234.832	1.132.618
<b>Outras receitas operacionais</b>	<b>101.441</b>	<b>58.328</b>
Subvenção Estadual (nota n.º 22)	2.984	58.328
Receitas de investimentos (nota n.º 22)	98.457	-
<b>Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias</b>	<b>1.700.676</b>	<b>1.633.457</b>
Receitas Financeiras	48.912	178.598
Outras Receitas (nota n.º 23)	1.365.878	1.265.028
Serviços voluntários (nota n.º 27)	285.887	189.831
<b>Deduções das Receitas</b>	<b>(18.083)</b>	<b>(16.184)</b>
Impostos incidentes	(18.083)	(16.184)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(65.659.648)</b>	<b>(60.956.714)</b>
<b>Despesas com atividades assistenciais</b>	<b>(61.450.301)</b>	<b>(60.314.558)</b>
Despesas com pessoal	(20.721.580)	(19.830.863)
Despesas administrativas	(840.019)	(3.230.953)
Despesas gerais - UPA	(5.281.420)	(7.520.930)
Serviços prestados por terceiros	(24.566.409)	(20.671.840)
Medicamentos e Materiais	(7.813.434)	(6.859.590)
Despesas com manutenção	(1.226.382)	(1.175.238)
Despesas com depreciação / Amortização	(973.115)	(1.002.864)
Impostos e taxas	(27.942)	(22.280)
<b>Outras despesas operacionais</b>	<b>(4.209.347)</b>	<b>(642.156)</b>
Despesas financeiras	(45.518)	(33.963)
Serviços voluntários (nota n.º 27)	(285.887)	(189.831)
Provisões	(3.877.942)	(418.363)
<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>	<b><u>(4.233.057)</u></b>	<b><u>(2.973.227)</u></b>

Emerson Ricardo Netto  
ProvedorFrancisco de Assis Franchi  
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA**  
CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO EXERCÍCIO**  
Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
<b>Patrimônio social</b>		
No início do exercício	22.474.411	25.250.080
Ajustes de exercícios anteriores (nota n.º 29)	238.230	(182.108)
Doações recebidas para investimentos	-	379.666
Superávit (Déficit) do exercício	<u>(4.233.057)</u>	<u>(2.973.227)</u>
<b>No final do exercício</b>	<u><u>18.479.583</u></u>	<u><u>22.474.411</u></u>

Emerson Ricardo Netto  
Provedor

Francisco de Assis Franchi  
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA**

CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31  
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
 Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superavit/Deficit Líquido</b>	<b>(4.233.057)</b>	<b>(2.973.227)</b>
<b>AJUSTES</b>		
Depreciação	973.115	1.003.059
Ajustes na conta de depreciação	532	-
Ajustes de exercícios anteriores	238.230	(182.108)
Provisão de contingências	(131.000)	181.880
Doações para investimentos	-	379.666
	<b>1.080.877</b>	<b>1.382.497</b>
<b>VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>		
Contas a receber	(1.296.363)	3.873.465
Adiantamentos	137.962	(316.064)
Estoques	84.658	22.514
Despesas antecipadas	(1.484)	1.021
Outros créditos	(323.439)	(112.390)
Depósitos judiciais	12.652	69.350
Fornecedores	424.290	(14.634)
Obrigações trabalhistas	37.469	114.404
Obrigações sociais	283.219	(1.147)
Provisão de férias	188.096	77.822
Obrigações tributárias	116.652	21.390
Contas a pagar	3.728	(2.125)
Verbas a aplicar	871.097	42.813
Adiantamentos de clientes	119.529	133.230
Receitas diferidas	329.145	(44.837)
	<b>987.213</b>	<b>3.864.812</b>
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>(2.164.968)</b>	<b>2.274.082</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(556.462)	(434.376)
Baixas do imobilizado ao custo	-	-
Acréscimos de investimentos	-	(379.666)
Aumento/diminuição do realizável a longo prazo	-	-
Aumento/Diminuição do exigível a longo prazo	-	-
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>(556.462)</b>	<b>(814.041)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Aumento de empréstimos	2.613.485	-
Diminuição de empréstimos	-	(120.000)
<b>Caixa Líquido consumido nas Atividades de Financiamento</b>	<b>2.613.485</b>	<b>(120.000)</b>
<b>Variação de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(107.944)</b>	<b>1.340.041</b>
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.369.997	1.029.956
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>2.262.053</u>	<u>2.369.997</u>
<b>Variação de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(107.944)</b>	<b>1.340.041</b>

Emerson Ricardo Netto  
 Provedor

Francisco de Assis Franchi  
 CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA**

CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31  
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
 Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superavit/Deficit Líquido</b>	<b>(4.233.057)</b>	<b>(2.973.227)</b>
<b>AJUSTES</b>		
Depreciação	973.115	1.003.059
Ajustes na conta de depreciação	532	-
Ajustes de exercícios anteriores	238.230	(182.108)
Provisão de contingências	(131.000)	181.880
Doações para investimentos	-	379.666
	<b>1.080.877</b>	<b>1.382.497</b>
<b>VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>		
Contas a receber	(1.296.363)	3.873.465
Adiantamentos	137.962	(316.064)
Estoques	84.658	22.514
Despesas antecipadas	(1.484)	1.021
Outros créditos	(323.439)	(112.390)
Depósitos judiciais	12.652	69.350
Fornecedores	424.290	(14.634)
Obrigações trabalhistas	37.469	114.404
Obrigações sociais	283.219	(1.147)
Provisão de férias	188.096	77.822
Obrigações tributárias	116.652	21.390
Contas a pagar	3.728	(2.125)
Verbas a aplicar	871.097	42.813
Adiantamentos de clientes	119.529	133.230
Receitas diferidas	329.145	(44.837)
	<b>987.213</b>	<b>3.864.812</b>
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>(2.164.968)</b>	<b>2.274.082</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(556.462)	(434.376)
Baixas do imobilizado ao custo	-	-
Acréscimos de investimentos	-	(379.666)
Aumento/diminuição do realizável a longo prazo	-	-
Aumento/Diminuição do exigível a longo prazo	-	-
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>(556.462)</b>	<b>(814.041)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Aumento de empréstimos	2.613.485	-
Diminuição de empréstimos	-	(120.000)
<b>Caixa Líquido consumido nas Atividades de Financiamento</b>	<b>2.613.485</b>	<b>(120.000)</b>
<b>Variação de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(107.944)</b>	<b>1.340.041</b>
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.369.997	1.029.956
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>2.262.053</u>	<u>2.369.997</u>
<b>Variação de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(107.944)</b>	<b>1.340.041</b>

Emerson Ricardo Netto  
 Provedor

Francisco de Assis Franchi  
 CT-CRC n.º 1SP117850/O-8



# IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E DE 2018

Em reais

### 1. A ENTIDADE

#### a. Reconhecimento de utilidade pública:

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba, fundada em 1º de janeiro de 1899, é uma entidade civil de direito privado e caráter filantrópico, beneficente, de fins não lucrativos, não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas de seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto, reconhecida de utilidade pública pelas autoridades federais, estaduais e municipais. E através da Portaria nº 513 de 10/03/2017, considerando o Parecer Técnico 211/2017-CGCER/DCEBAS/SAS/MS constante do Processo nº 25000.111372/2016-67, que concluiu terem sido atendidos os requisitos constantes da Portaria nº 834/GM/MS de 26/04/2016 do Decreto nº 8.242 de 23/05/2014 e da Lei nº 12.101 de 27/11/2009, deferiu a Concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social com validade pelo período compreendido de 10/03/2017 a 10/03/2020, sendo que protocolou tempestivamente o requerimento de renovação através do Processo nº 25.000.026475/2020-17 em 21 de fevereiro de 2020, o qual está sob análise.

#### b. Áreas de atuação

A Irmandade tem por objetivo o exercício da caridade e da misericórdia, para socorro e a assistência aos enfermos, idosos, inválidos e desamparados; para isso, assim como para a formação da juventude, manter hospitais, sanatórios, asilos, escolas, creches e unidades afins, podendo celebrar acordos e convênios, também para a prestação de serviços remunerados, aplicando integralmente suas rendas, recursos e eventual resultado operacional na manutenção e desenvolvimento dos seus objetivos institucionais, no território nacional.

A Irmandade, para a realização de seus fins, mantém o Hospital Geral denominado Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba, podendo criar, no futuro, outros institutos de assistência e de hospitalização, escolas ou cursos que julgar conveniente.

O Hospital, assim como seu corpo clínico se regerá, segundo Regimento interno por eles próprios elaborados, e, aprovado pelo Conselho Regional de Medicina e sancionado pela Mesa Administrativa.

A Irmandade não remunera, nem concede vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título a seus diretores, irmãos, conselheiros, sócios, instituidores, benfeitores ou equivalente.

#### c. Da manutenção

O hospital tem como fontes de renda a prestação de serviços a pacientes SUS, de convênios particulares e através de subvenções governamentais, donativos oriundos da comunidade, de empresas, instituições e de pessoas físicas.

### 2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

**2.1. Declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem: a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em especial pela Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 – relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucros, e foram autorizadas para emissão em 09/03/2019.

## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

**2.2. Bases para elaboração das demonstrações contábeis:** As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade e foram elaboradas com base no custo histórico e ativos financeiros disponíveis para venda, exceto se indicado de outra forma, conforme práticas contábeis descritas a seguir.

As demonstrações contábeis referentes a 31 de dezembro de 2018, divulgada para fins de comparabilidade, foram reclassificadas, quando aplicável, para fins de melhor apresentação.

- a. Contas de resultado: o regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência, exceto para as subvenções e doações que são reconhecidas pelo regime de caixa;
- b. Ativo circulante e não circulante: registrados pelo valor de realização acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço quando aplicável;
- c. Propriedade para investimentos: Reconhecido pelo valor justo considerado o valor venal de avaliação da Prefeitura do Município de São Paulo;
- d. Ativo imobilizado: composto dos bens próprios, registrados ao custo histórico mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço. Até o exercício de 2002, não era prática de a Entidade registrar os desgastes de seus bens através de depreciações, procedimento adotado a partir do exercício de 2.003, nos limites estabelecidos pelo RIR/99;
- e. Ativo intangível: Foram registrados os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade;
- e. Passivo circulante e não circulante: demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos;
- f. Provisão de férias e encargos: Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes.
- g. Uso de estimativa: A preparação das demonstrações contábeis requer que a Administração efetue estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento possível, que podem afetar os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores efetivos podem ser diferentes daqueles estimados.

### 3. CONCESSÃO DE GRATUIDADES (não auditado)

Foram concedidas com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Inciso II da Lei n.º 12.101, de 27/11/2009, conforme demonstrativo comparativo extra contábil, indicado abaixo:

Demonstrativo de Gratuidades e Beneficências

Atendimentos	Quantidade	%	Quantidade	%
	2019		2018	
Internações SUS	5.010	70	4.622	69
Internações Outros Convênios	2.188	30	2.092	31
<b>Total</b>	<b>7.198</b>	<b>100</b>	<b>6.714</b>	<b>100</b>
Consultas SUS	85.799	73	99.322	77
Consultas Outros Convênios	30.462	27	30.392	23
<b>Total</b>	<b>116.261</b>	<b>100</b>	<b>129.714</b>	<b>100</b>

# IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

## 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

### a) Caixa e Bancos

Compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista.

Descrição	31/12/19	31/12/18
Caixa	3.867	14.855
Bancos – sem restrições	1.333.872	43.485
Bancos – com restrições	-	-
<b>Total geral</b>	<b>1.337.739</b>	<b>58.340</b>

### b) Aplicações financeiras

Referem-se, substancialmente a aplicações financeiras de curto prazo em fundos de investimentos (FIF) e certificados de depósitos bancários (CDB) assim distribuídos:

Descrição	Tipo	31/12/19	31/12/18
Santander Brasil	CDB/RDB/FIXA	91.986	891.729
Banco do Brasil	FIXA	500.280	-
Banco Sicredi		53.877	50.333
Banco Sicoob		8.050	1.209.495
Banco Bradesco		1.673	14.272
Banco Uniprime		1.000	-
<b>Sub-total (sem restrição)</b>		<b>656.866</b>	<b>2.165.829</b>
Santander Brasil	CDB/RDB	267.448	145.827
<b>Sub-total (com restrição)</b>		<b>267.448</b>	<b>145.827</b>
<b>Total Geral</b>		<b>924.314</b>	<b>2.311.656</b>

## 5. CRÉDITOS A RECEBER

Os saldos estão representados de valores a receber por serviços prestados, conforme descrito:

Descrição	31/12/19	31/12/18
SUS	6.542.033	2.939.248
SUS a receber – acordo P. M. Itatiba	-	1.359.725
Convênios particulares	2.390.408	3.050.692
Convênios públicos	639.505	878.333
Menos: Provisão para perdas	(168.021)	(120.435)
<b>Total a receber</b>	<b>9.403.925</b>	<b>8.107.563</b>

## 6. ADIANTAMENTOS EFETUADOS

Os saldos estão representados de valores a receber por serviços prestados, conforme descrito:

Descrição	31/12/19	31/12/18
Adiantamentos a Fornecedores	597.376	781.660
Adiantamentos de Serviços	3.606	16.261
Adiantamentos a Funcionários	199.097	140.120
<b>Total a receber</b>	<b>800.079</b>	<b>938.041</b>

# IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

## 7. ESTOQUES

Os estoques existentes em 31 de dezembro estão valorizados pelo custo médio e não superam o valor de mercado, assim discriminado:

Descrição	31/12/19	31/12/18
Medicamentos	282.507	330.720
Materiais	220.993	350.145
Demais estoques	273.399	180.693
<b>Total</b>	<b>776.899</b>	<b>861.558</b>

## 8. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Os valores a receber classificados no longo prazo estão substancialmente representados por serviços prestados para a Prefeitura Municipal de Itatiba (S.U.S) e por depósitos judiciais.

Descrição	31/12/19	31/12/18
S.U.S. (*)	5.043.108	5.043.108
<b>Total a receber</b>	<b>5.043.108</b>	<b>5.043.108</b>
		2.504
Depósitos Judiciais	-	2.504
Depósitos Trabalhistas	58.417	35.196
Bloqueio Judicial Bancário	4.280	37.649
<b>Total depósitos judiciais</b>	<b>62.697</b>	<b>75.349</b>
<b>Total Geral</b>	<b>5.105.805</b>	<b>5.118.457</b>

(\*) Saldo refere-se a créditos relativos a serviços prestados ao S.U.S. em 2016, em relação ao qual a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba impetrou uma Ação de Cobrança através do processo nº 1005187-46.2016.8.26.0281. em face da Prefeitura do Município de Itatiba. Em sua manifestação a Prefeitura reconheceu R\$ 2.993.760, como sendo devidos, portanto, contesta a diferença de R\$ 2.049.348.

## 9. PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS

As propriedades para investimentos estão reconhecidas pelo valor justo considerado o valor venal de avaliação da Prefeitura do Município de São Paulo.

Se refere a imóvel localizado no Estado de São Paulo, Município de São Paulo, no bairro do Ipiranga, que ora foi recebido em doação na proporção de 50%, metade ideal, em benefício da Irmandade da Santa Casa de Louveira e Asilo São Vicente de Paulo, ambas entidades localizadas no município de Itatiba.

Descrição	31/12/19	31/12/18
Imóvel – Ipiranga	379.666	379.666
<b>Total</b>	<b>379.666</b>	<b>379.666</b>

As receitas e despesas geradas pela propriedade para investimento quando alugadas são reconhecidas no resultado do exercício.

## 10. IMOBILIZADO

Demonstrado com base no valor original de custo:

## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

Descrição	31/12/19	31/12/18
<b>BENS EM FORMAÇÃO</b>		
Imobilizado em andamento	8.861.875	8.847.415
<b>Sub-Total</b>	<b>8.861.875</b>	<b>8.847.415</b>
<b>BENS DE USO</b>		
Imóveis	413.498	413.498
Instalações	298.121	298.121
Móveis e utensílios	1.162.554	1.155.473
Equipamentos Radiológicos	3.357.234	3.357.234
Veículos	668.363	517.084
Equipamentos de informática	683.171	680.788
Equipamentos Médicos e Hospitalares	6.949.255	6.567.997
<b>Sub-Total</b>	<b>13.532.196</b>	<b>12.990.195</b>
<b>Depreciação acumulada</b>	<b>(10.265.069)</b>	<b>(9.291.422)</b>
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>12.129.002</b>	<b>12.546.188</b>

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

	2019	2018
<b>Saldos no início do exercício</b>	<b>12.546.188</b>	<b>13.114.872</b>
<b>Adições</b>		
Máquinas e Equipamentos	17.554	30.592
Móveis e utensílios	7.081	28.818
Veículos	151.279	-
Equipamentos de informática	2.383	1.980
Equipamentos Médicos e Hospitalares	363.704	257.975
Imobilizado em andamento	14.460	115.010
Baixas	-	-
Depreciações	(973.647)	(1.003.059)
<b>Saldos no fim do exercício</b>	<b>12.129.002</b>	<b>12.546.188</b>

### 11. INTANGÍVEL

Abrange ativos incorpóreos, classificados conforme pronunciamento CPC 04, aprovado pelas NBC T.19.8, Resolução CFC n.º1.139/08, e NBC T.19.8 – IT 1 – Resolução CFC n.º 1.140/08.

Descrição	31/12/19	31/12/18
Sistemas de Informática	70.000	70.000
Amortização (20%) AA	(70.000)	(70.000)
<b>Total do Diferido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 12. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba efetivou contrato empréstimo, junto ao Banco Santander Agência: 0216 Conta Corrente: 13.001345-6 para crédito destinado a CAPITAL DE GIRO;

## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

Saldos compostos basicamente como segue:

Descrição	31/12/19	31/12/18
Empréstimos – SANTANDER	762.844	-
Empréstimos – UNIPRIME	703.285	-
<b>Circulante – Curto Prazo</b>	<b>1.466.129</b>	<b>-</b>
Empréstimos – SANTANDER	1.147.357	-
<b>Não Circulante – Longo Prazo</b>	<b>1.147.357</b>	<b>-</b>
<b>Total Geral</b>	<b>2.613.486</b>	<b>-</b>

### 13. FORNECEDORES

Saldos compostos basicamente como segue:

Descrição	31/12/19	31/12/18
Fornecedores	1.055.413	1.040.310
Clínicas médicas	2.589.184	2.179.997
<b>Total</b>	<b>3.644.597</b>	<b>3.220.307</b>

### 14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	31/12/19	31/12/18
Salários a pagar	1.183.888	1.157.104
Rescisões a pagar	2.933	12.975
Pensão alimentícia	2.490	3.492
Contribuições sindicais	16.720	14.254
Repasses empréstimos de funcionários	89.431	70.168
<b>Total</b>	<b>1.295.462</b>	<b>1.257.993</b>

### 15. OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Descrição	31/12/19	31/12/18
INSS a recolher	401.953	128.007
FGTS a recolher	194.575	184.717
Outros	12.293	12.877
<b>Total</b>	<b>608.821</b>	<b>325.601</b>

### 16. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	31/12/19	31/12/18
IRRF a recolher	153.439	109.255
ISS a recolher	4.535	4.806
Contribuições retidas a recolher	159.144	86.405
<b>Total</b>	<b>317.118</b>	<b>200.466</b>

## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

### 17. SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS A REALIZAR

Referem-se verbas recebidas para investimentos que em conformidade com o CPC 07 –Subvenções e Assistências Governamentais o reconhecimento da receita está sendo efetuado em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.

#### 17.1. Verbas de investimentos e custeio a aplicar.

Descrição	31/12/19	31/12/18
Convênio Estadual nº:01070/2019	400.000	-
Convênio Estadual nº:01071/2019	100.000	-
<b>Verbas a aplicar - Investimentos</b>	<b>500.000</b>	<b>-</b>
Convênio – Unidade de Pronto Atendimento	415.000	43.903
<b>Verbas a aplicar - Custeio</b>	<b>415.000</b>	<b>43.903</b>
<b>Total</b>	<b>915.000</b>	<b>43.903</b>

#### 17.2. Verbas de investimentos aplicadas, cujo reconhecimento da receita estará sendo efetuado em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.

Descrição	2019	2018
Verbas aplicadas	674.073	298.910
Verbas aplicadas – UPA	7.602	-
Contrapartida Receitas	(98.457)	(44.837)
<b>Recursos aplicados em ativo permanente</b>	<b>583.218</b>	<b>254.073</b>

### 18. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba possuía em 31/12/19, contingências conforme segue:

Descrição	31/12/19	31/12/18
Reclamações trabalhista	44.000	185.000
Processos cíveis	212.500	180.000
<b>Contingências no passivo circulante</b>	<b>256.500</b>	<b>365.000</b>
Reclamações trabalhista	-	115.000
Processos cíveis	272.500	180.000
<b>Contingências no longo prazo</b>	<b>272.500</b>	<b>295.000</b>
<b>Total</b>	<b>529.000</b>	<b>660.000</b>

A Santa Casa possui contingências judiciais de natureza trabalhista e civil, tendo sido constituída provisão contábil em relação às demandas cuja possibilidade de perda foi classificada como provável. Outros processos foram avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível sem mensuração com suficiente segurança, no montante de R\$ 8.193.428 em 2019 (R\$ 5.327.633 em 2018) para os quais nenhuma provisão foi constituída tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

### 19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial acrescido dos *Superávits* ou diminuído dos *Déficits* e ajustes ocorridos.

Em 2019 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$ 18.479.583 e déficit de R\$ 4.233.057. Em 2018 o patrimônio líquido era de R\$ 22.474.411.

## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

### 20. SEGUROS

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba mantém apólices para cobertura de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir sinistros dos seus bens patrimoniais.

### 21. RECEITAS

No decorrer do exercício de 2019 foram apropriados nas suas respectivas competências os seguintes recursos:

#### 21.1. Programas

Descrição	31/12/19	31/12/18
Programa de reestruturação	-	1.151.709
P.S. Emergência / Rede Cegonha / UTI	-	316.621
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>1.468.330</b>

#### 21.2. Convênios

Descrição	31/12/19	31/12/18
Convênio municipal – SUS	24.375.328	22.013.710
Convênio municipal – Itatiba	7.288	4.420
Convênio municipal – UPA Itatiba	8.637.952	8.263.204
Convênio municipal – hemodiálise	2.935.800	2.820.298
Convênio municipal – Morungaba	-	206
Convênio públicos – Diversos	4.179	8.510
Convênios privados	22.668.678	21.128.305
Glosas	(221.502)	(531.715)
<b>Total</b>	<b>58.407.723</b>	<b>53.706.938</b>

### 22. VERBAS E SUBVENÇÕES RECEBIDAS

Principais recursos recebidos da Prefeitura Municipal, do Estado e do Governo Federal para auxílio de Custeio e Investimentos da Entidade durante o exercício:

Descrição	31/12/19	31/12/18
Contribuição Solidariedade – Pró Santa Casa	2.984	13.491
<b>Subtotal – Subvenção Estadual</b>	<b>2.984</b>	<b>13.491</b>
Receita de Investimentos	98.457	44.836
<b>Subtotal – Receita de Investimentos</b>	<b>98.457</b>	<b>44.836</b>
<b>Total de verbas e subvenções</b>	<b>101.441</b>	<b>58.327</b>

### 23. OUTRAS RECEITAS (INCLUI DOAÇÕES RECEBIDAS)

Este item inclui as doações e as receitas diversas.



## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

Descrição	31/12/19	31/12/18
Doações de bens e materiais	11.525	14.553
Doações em espécie	604.280	10.417
<b>Subtotal</b>	<b>615.805</b>	<b>24.970</b>
Receitas diversas	750.073	1.240.058
<b>Total Outras Receitas</b>	<b>1.365.878</b>	<b>1.265.028</b>

### 24. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao Parágrafo 2º, Artigo 11º da Lei nº 12.101, de 27/11/2009, são demonstradas a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias, como devidas fossem e gozadas durante o exercício:

Descrição	2019	2018
Ordenados e salários	20.862.000	19.346.293
Percentual de contribuição devida (*)	28,80%	28,80%
<b>Subtotal</b>	<b>6.008.256</b>	<b>5.571.732</b>
Serviços prestados por pessoas físicas	148.778	222.502
Percentual de contribuição devida	20,00%	20,00%
<b>Subtotal</b>	<b>29.756</b>	<b>44.500</b>
Base PIS sobre folha de pagamento (**)	22.520.150	13.500.369
Percentual de contribuição devida	1,00%	1,00%
<b>Subtotal</b>	<b>225.202</b>	<b>135.004</b>
<b>Total devido caso a entidade não gozasse de isenção</b>	<b>6.263.214</b>	<b>5.751.236</b>

(\*) INSS 20%, FPAS 8,8%.

(\*\*) Base folha (incluindo 13º salário)

### 25. RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.

### 26. RECEITAS E DESPESAS

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis as despesas são apuradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

### 27. SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

Atendendo a Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de Setembro de 2012 aprovando a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba.

O montante foi apurado com base nos apontamentos de presença das horas de reuniões e participação de eventos da Governança (Conselhos de Administração e Fiscal) sem qualquer tipo de remuneração.

# IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

Em 31 de dezembro de 2019 a Entidade registrou o montante de R\$ 285.887 (R\$ 189.831 em 31 de dezembro de 2018).

## 28. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA						
CNPJ/MF: 08.119.586/0001-31						
BALANÇO PATRIMONIAL						
Em reais (centavos omitidos)						
ATIVO	2019		Total	Eliminações		Total
	Hospital	UPA		Débito	Crédito	
<b>CIRCULANTE</b>	<b>12.501.629</b>	<b>1.238.866</b>	<b>13.740.496</b>	-	410.259	<b>13.330.237</b>
Caixa e bancos	1.337.603	136	1.337.739			1.337.739
Aplicações financeiras	656.866	287.448	924.314			924.314
Créditos a receber	8.888.925	456.650	9.445.575		410.259	9.035.317
Adiantamentos efetuados	777.474	22.605	800.079			800.079
Estoques	695.131	81.768	776.899			776.899
Despesas antecipadas	11.878	-	11.878			11.878
Outros créditos	33.752	410.259	444.011			444.011
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>17.806.872</b>	<b>7.602</b>	<b>17.814.474</b>	-	-	<b>17.814.474</b>
Realizável a Longo Prazo	5.105.806	-	5.105.806			5.105.806
Investimentos	379.866	-	379.866			379.866
Imobilizado	12.121.401	7.602	12.129.002			12.129.002
Intangível	-	-	-			-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>30.108.502</b>	<b>1.246.468</b>	<b>31.354.970</b>	-	410.259	<b>30.944.711</b>
<b>PASSIVO</b>						
	2018		Total	Eliminações		Total
	Hospital	UPA		Débito	Crédito	
<b>CIRCULANTE</b>	<b>9.633.445</b>	<b>1.238.866</b>	<b>10.872.312</b>	410.259	-	<b>10.462.053</b>
Fornecedores	3.208.634	435.963	3.644.597			3.644.597
Obrigações trabalhistas	1.087.772	118.259	1.206.031			1.206.031
Obrigações previdenciárias	545.616	63.205	608.820			608.820
Provisão de férias e encargos	1.782.849	180.058	1.942.906			1.942.906
Obrigações tributárias	282.485	34.633	317.118			317.118
Verbas a aplicar	500.000	415.000	915.000			915.000
Adiantamentos de clientes	410.259	-	410.259	410.259		-
Provisão para contingências	256.500	-	256.500			256.500
Empréstimos e financiamento	1.549.206	6.354	1.555.559			1.555.559
Contas a pagar	10.126	5.395	15.520			15.520
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.995.473</b>	<b>7.602</b>	<b>2.003.075</b>	-	-	<b>2.003.075</b>
Provisão para contingências	272.500	-	272.500			272.500
Empréstimos e financiamento	1.147.357	-	1.147.357			1.147.357
Recursos aplicados em ativo	575.616	7.602	583.218			583.218
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>18.479.583</b>	<b>-</b>	<b>18.479.583</b>			<b>18.479.583</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>30.108.502</b>	<b>1.246.468</b>	<b>31.354.970</b>	410.259	-	<b>30.944.711</b>

# IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

CNPJ/INF: 08.119.886/0001-31

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em reais (contas em mil reais)

	2019		Total	Eliminações		Total
	Hospital	UPA		Débito	Crédito	
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>52.787.551</b>	<b>8.638.040</b>	<b>61.426.591</b>	-	-	<b>61.426.591</b>
<b>Receitas de atividades assistenciais</b>	<b>51.186.045</b>	<b>8.637.852</b>	<b>59.743.997</b>	-	-	<b>59.743.997</b>
Receitas operacionais	51.064.804	8.637.852	59.642.556	-	-	59.642.556
S U S - Sistema Único de Saúde	-	-	-	-	-	-
Convênios	49.780.772	8.637.852	58.407.723	-	-	58.407.723
Particulares	1.234.832	-	1.234.832	-	-	1.234.832
Outras receitas operacionais	101.441	-	101.441	-	-	101.441
Subvenções	101.441	-	101.441	-	-	101.441
<b>Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias</b>	<b>1.699.588</b>	<b>1.088</b>	<b>1.700.676</b>	-	-	<b>1.700.676</b>
Receitas Financeiras	47.824	1.088	48.912	-	-	48.912
Outras Receitas	1.365.878	-	1.365.878	-	-	1.365.878
Serviços voluntários	285.887	-	285.887	-	-	285.887
<b>Deduções das Receitas</b>	<b>(18.083)</b>	<b>-</b>	<b>(18.083)</b>	-	-	<b>(18.083)</b>
Impostos incidentes	(18.083)	-	(18.083)	-	-	(18.083)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(57.020.608)</b>	<b>(8.638.040)</b>	<b>(65.658.648)</b>	-	-	<b>(65.658.648)</b>
<b>Despesas com atividades assistenciais</b>	<b>(52.812.064)</b>	<b>(8.638.297)</b>	<b>(61.450.361)</b>	-	-	<b>(61.450.361)</b>
Despesas com pessoal	(17.786.292)	(2.835.288)	(20.721.580)	-	-	(20.721.580)
Despesas administrativas	(840.019)	(748.214)	(1.588.232)	-	-	(1.588.232)
Serviços prestados por terceiros	(24.566.408)	(4.534.874)	(29.101.083)	-	-	(29.101.083)
Medicamentos e Materiais	(7.382.384)	(421.040)	(7.813.434)	-	-	(7.813.434)
Despesas com manutenção	(1.228.382)	-	(1.228.382)	-	-	(1,228,382)
Despesas com depreciação / Amortização	(973.115)	(532)	(973.648)	-	-	(973.648)
Impostos e taxas	(27.382)	(550)	(27.942)	-	-	(27.942)
<b>Outras despesas operacionais</b>	<b>(4.208.805)</b>	<b>(742)</b>	<b>(4.209.347)</b>	-	-	<b>(4.209.347)</b>
Despesas financeiras	(44.776)	(742)	(45.518)	-	-	(45.518)
Serviços voluntários	(285.887)	-	(285.887)	-	-	(285.887)
Provisões	(3.877.942)	-	(3.877.942)	-	-	(3.877.942)
<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>	<b>(4.233.057)</b>	<b>-</b>	<b>(4.233.057)</b>	-	-	<b>(4.233.057)</b>

## 29. CORREÇÃO DE ERROS E MUDANÇAS DE PRÁTICAS CONTÁBEIS

Referem-se a correções efetuadas nos saldos das contas de ativo e passivo, em 2019 concernente a oxigênio utilizado referente ao contrato com a Unimed, o qual totalizou o saldo credor líquido de R\$ 238.230, mediante a aplicação do CPC 23 - "Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro".

## 30. EVENTOS SUBSEQUENTES

O Brasil está inserido no contexto da pandemia do novo coronavírus (COVID-19). O surto desencadeou decisões significativas de governos e de entidades do setor privado, que somadas ao seu impacto potencial, aumentaram o grau de incerteza para as organizações. A respeito dessa situação, o Hospital informa que possui infraestrutura de atendimento adequada para realizar suas atividades, e que está monitorando a propagação do vírus e tomando as medidas necessárias para dar continuidade à atividade. A Administração do Hospital não exclui a possibilidade de que em um cenário de avanço do vírus, especialmente no Brasil, poderão ser verificados efeitos adversos nas atividades e eventuais impactos contábeis, e seguirá atenta e diligente a toda e qualquer informação ou evento relacionado ao COVID-19.

# **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA**

**Sr. Emerson Ricardo Netto**  
**PROVEDOR**

**Francisco de Assis Franchi**  
**Contador**  
**CRC-1SP117.850/O-8**