



HOSPITAL
E MATERNIDADE
DE RANCHARIA

**BALANÇO EXERCÍCIO
2019**

HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA


PARECER DO CONSELHO FISCAL

Na qualidade de membros do **CONSELHO FISCAL**, do **HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA**, em desempenho da missão que nos é atribuída pelos **ESTATUTOS SOCIAIS**, procedemos aos exames dos livros, documentos, balanço geral, demonstração das contas de resultados e relatório da Diretoria, relativos ao exercício de **2019** tendo encontrado tudo na mais perfeita ordem, razão pela qual recomendamos sua aprovação pelo Conselho Deliberativo, conforme determina o artigo 27 dos Estatutos Sociais.

Rancharia (SP), 17 de Janeiro de 2020.


Edson Mikio Sasaki


João Ricardo A. Nicolozi



Katsuyoshi Murata


HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA

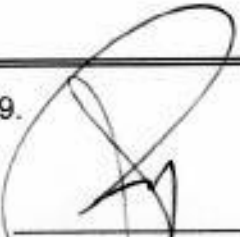
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.019

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE	1.521.315,68	CIRCULANTE	
DISPONIBILIDADE	238.384,81	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.367.817,92
Caixa	2.139,74	Fornecedores	156.834,65
Bancos c/ movimento	28.011,33	Empréstimos Credivale C/Garantida	0,00
Bancos c/ Subvenções	20.709,14	Credivale – Empréstimo	742.116,53
Bancos c/Aplicações	328,52	Juros s/Empréstimo Credivale	-492.063,94
Bancos c/Poupança	187.196,08	Financiamento – Finame-Bradesco	9.188,85
		Juros s/Empréstimo – Finame	-6.037,60
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	1.282.930,87	Salários e Ordenados a Pagar	285.311,37
CRÉDITOS	1.042.421,19	Provisão de Férias a Pagar	639.842,14
Contas a receber – Particulares	182.319,23	INSS à Recolher	33.056,41
Contas a receber – Convênios	596.294,61	FGTS à Recolher – Folha	31.413,93
Contas a receber – SUS	535.397,23	FGTS à Recolher – 13º Salário	13.887,88
Outros Créditos a Receber	3.857,00	FGTS a Recolher - Férias	500,36
Adiantamentos	17.335,62	Mensalidade Sindical à Recolher	56,00
(-) Provisão p/ Perdas	-292.782,50	Empréstimo Consignado em Fla	15.860,06
		IRRF à Recolher	22.224,51
ESTOQUES	240.509,68	PIS/COFINS/CSLL a Recolher	22.953,91
Drogas e Medicamentos	108.991,15	ISS a Recolher	12.006,00
Material Cirúrgico e Enfermagem	55.186,53	Honorários Médicos à Pagar	815.400,93
Rai-X	3.017,29	Subvenções a Apropriar	1.065.245,93
Gêneros Alimentícios	19.318,46		
Material de Limpeza	23.405,99	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	613.763,40
Material de Lavanderia	1.629,50	Prov p/ Contingências – Ações Cíveis	613.763,40
Impressos e Material de Escritório	22.782,35	Empréstimo Bradesco	0,00
Mamografia	2.081,90		
Materiais Diversos	4.096,51		
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.845.524,94
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		Saldo Anterior	7.715.037,07
		Recursos (Ajustes Exerc.Anterior)	90.888,80
PERMANENTE	10.305.790,58	(+)Superavit do Exercício	39.599,07
IMOBILIZADO	10.305.790,58		
Imóveis de Uso	7.359.040,62		
Construção em Andamento	1.427.742,16		
(-)Depreciação Acums/Edificações	-1.472.796,51		
Aparelhos Médicos	650.809,98		
Instrumentos Médicos	251.094,42		
Móveis e Utensílios	1.520.811,19		
Máquinas e Equipamentos	3.701.383,01		
Veículos	44.404,81		
Biblioteca	192,75		
Computadores e Periféricos	212.980,79		
(-) Depreciação Acumulada	-3.426.193,94		
Cota Capital – Coop.Credivale	36.321,30		
	11.827.106,26		11.827.106,26

Rancharia - Sp, 31 de dezembro de 2019.


Nelson Coletto Corrêa
Provedor


Vicente Moraes Souza
1º Tesoureiro


José Rovilson Zambolin
TC – CRC 1SP198844/0-4


HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.019


R E C E I T A S

RECEITAS OPERACIONAIS	10.102.434,31
PARTICULARES	583.165,95
Receitas de Particulares	583.165,95
PACIENTES CONVENIADOS	9.519.268,36
Unimed – P Pte	1.186.441,51
Cabesp	64.127,74
Cassi	33.608,63
Ecônomus	4.238,30
Saúde Bradesco	62.360,90
HMR – Saúde	286.245,27
Patronal	4.047,35
Apas – Presidente Prudente	51.517,33
Iamspe	333.241,29
Unoeste Saúde	58.462,21
SUS – Internações	2.502.049,96
SUS – Ambulatório	4.158.305,00
São Francisco	1.032.616,23
(-) Abatimentos – Glosas	-257.993,36
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	6.250.516,92
RECEITAS FINANCEIRAS	76.518,15
Descontos Obtidos	28.570,23
Rendimentos s/ aplicações Financeiras	47.947,92
Seguros Recebidos	0,00
AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E DOAÇÕES	6.173.998,77
Subvenção Federal – Equipamento	363.829,92
Subvenção Estadual – Secretaria de Estado da Saúde - Manutenção	1.273.560,00
Subvenção Municipal – Pref Municipal de João Ramalho	300.000,00
Subvenção Municipal – Pref do Município de Rancharia	2.964.600,00
Subvenção Municipal – Pref Municipal de Quatá	504.000,00
Subvenção Municipal – Pref Municipal de Iepê	384.000,00
Doações de Particulares	323.094,85
Contribuições de Sócios	18.330,00
Campanha "Pede Água"	42.584,00
Iseção INSS	1.235.935,07
Iseção Usufruida INSS	-1.235.935,07
OUTRAS RECEITAS	188.438,05
Receitas Diversas	147.871,24
Reembolso de Medicamentos	236,91
Doações	32.846,24
Aviso Prévio Reembolsado	7.483,66
TOTAL DAS RECEITAS	16.541.389,28

Rancharia-Sp, 31 de dezembro de 2.019.


 Nelson Coletto Corrêa
 Provedor


 Vicente Moraes Souza
 1º Tesoureiro


 José Rovilson Zambolin
 TC – CRC 1SP198844/O-4


HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.019

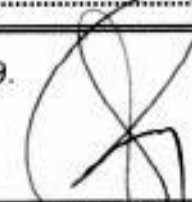
D E S P E S A S

DESPESAS OPERACIONAIS		GERAIS	
PESSOAL SERVIÇOS PRÓPRIOS	16.154.923,31		1.421.000,17
Ordenados e Salários	5.283.175,76	Água e Esgoto	1.394,33
13º Salário	3.226.009,33	Anúncios e Publicações	11.290,00
Gratificações	341.204,00	Assinatura de Jornais e Revistas	1.530,00
Férias	28.269,43	Contribuições	12.846,54
Comissão de Cargo	360.323,17	Despesas Postais	4.551,18
Abono de Férias	18.882,25	Despesas de Viagens e Estadias	8.779,98
Aviso Prévio	8.879,00	Despesas com Veículos	2.585,00
Adicional Noturno	3.506,04	Despesas Diversas	26.187,04
Adicional Insalubridade	209.529,88	Energia Elétrica	324.195,98
1/3 de férias	379.764,56	Fotocópias e Autenticações	1.452,14
Comissão de Produção	120.107,68	Prêmios de Seguros	3.089,51
Encargos FGTS	22.246,59	Telefone	35.782,94
Cesta Básica	397.963,29	Despesas com Pacientes	11.976,00
Despesas c/Uniforme	166.490,54	Despesas c/ Plano de Saúde	286.935,37
Seguro de Vida Funcional	0,00	Cursos e Treinamentos	600,00
		Depreciação	604.502,89
		Fretes e Carretos	5.013,02
		Perdas	174,02
		Locação de Equipamento	78.114,23
PESSOAL SERVIÇOS DE TERCEIROS	7.082.125,38		
Honorários Médicos	5.576.465,94	CONSERV DE BENS PATRIMONIAIS	56.163,47
Laboratório Patológico	40.201,60	Móveis e Utensílios	3.781,33
Laboratório Clínico	191.442,72	Máquinas e Equipamentos	18.622,97
Fisioterapia	139.972,13	Imóveis	33.759,17
Endoscopia	7.761,09		
Hemoterapia	38.075,87	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	346.866,90
Colonoscopia	38.042,53	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	4.467,39
Oftalmologia	555.955,93	Imposto Predial e Territorial	400,56
Eletrocardiografia	10.677,75	Outros Impostos e Taxas	3.865,90
Serviços Diversos	256.072,21	Multas e Juros	200,93
Serviço de Coleta e Incineração	69.418,14		
Instalação, Locação e Manut Software	60.602,80	DESPESAS FINANCEIRAS	63.444,35
Assessoria e Consultoria Técnica	84.620,56	Despesas Bancárias...	11.512,70
Serv. Esterelização Mats.Cirúrgicos	6.106,92	Juros e Correção Monetária	51.185,49
Assistência Técnica em Equipamento	6.709,19	Multas	746,16
MAT., MEDIC., ROUP. E SIMILARES	2.312.458,53	OUTRAS DESPESAS	278.955,16
Combustíveis e Lubrificantes	8.486,93	Perdas Eventuais	248.955,16
Drogas e Medicamentos	966.185,24	Provisão p/Contingencias	30.000,00
Gás de Cozinha	32.696,79	Baixa de Ativo Imobilizado Obsoleto	0,00
Gêneros Alimentícios	259.580,60		
Impressos e Material de Escritório	70.261,95		
Material Cirúrgico e Enfermagem	534.049,94		
Material de Lavanderia	83.673,07		
Material de Limpeza	80.516,09		
Material de Raio-X	30.685,83		
Oxigênio	86.708,39		
Roupas e Similares	64.000,56		
Material de Mamografia	17.969,45		
Materiais Diversos	77.643,69		
		(+) Superavit do Exercício..R\$39.599,07	
		Total das Despesas.....	16.501.790,21

Rancharia (SP), 31 de dezembro de 2.019.


 Nelson Coletto Corrêa
 Provedor


 Vicente Moraes Souza
 1º Tesoureiro


 José Rovilson Zambolin
 TC - CRC 1SP198844/0-4

HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA
C.N.P.J - 55.686.786/0001-34

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018
(valores expressos em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u> R\$	<u>2018</u> R\$
Receita Bruta de Serviços	13		
Com Restrições			
Subvenção Federal	18	363.830	134.047
Subvenção Estadual	18	1.273.560	333.009
Subvenção Municipal/Interior	18	4.152.600	4.146.000
		5.789.990	4.613.056
Sem Restrições			
Pacientes SUS		6.660.355	6.660.447
Pacientes Convênio		3.116.907	2.977.614
Pacientes Particulares		583.166	511.221
Contr. de Socios		18.330	14.950
Doações	18	355.941	372.932
Receita financeira		76.518	119.714
Receitas Diversas		198.176	358.307
		11.009.393	11.015.185
(-) Abatimentos - Glosas		<u>(257.993)</u>	<u>(6.420)</u>
Receita Líquida		<u>16.541.389</u>	<u>15.621.820</u>
(-) Custos Serviços Prestados			
Custos dos Serviços/Medicamentos/Materiais	15	<u>(14.153.046)</u>	<u>(13.402.788)</u>
Superávit/Déficit Bruto		2.388.343	2.219.032
Outras (Despesas)	14		
Despesas Administrativas e Gerais		(1.797.702)	(1.701.544)
Manutenção de bens e equipamentos		(204.175)	(78.456)
Impostos e Taxas		(4.467)	(14.439)
Despesas financeiras		(63.444)	(80.195)
Outras despesas		(278.955)	(347.233)
		<u>(2.348.744)</u>	<u>(2.221.867)</u>
Superavit/Déficit do exercício	19	<u>39.599</u>	<u>(2.835)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA

C.N.P.J. - 55.686.786/0001-34

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018

(valores expressos em reais)

Ativo	Notas	2019 R\$	2018 R\$	Passivo	Notas	2019 R\$	2018 R\$
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes	2.(a)/3	238.385	1.091.967	Fornecedores		156.835	215.892
Cotas a Receber	2.(b)/4	1.317.868	1.358.721	Empréstimo e Financiamento	9	269.084	556.657
(-) Provisão p/ Perdas	2.(c)	(292.783)	(276.012)	Obrigações com Pessoal	7	925.154	859.076
Adiantamentos		17.336	45.170	Obrigações Sociais	8	78.915	69.715
Estoques	2.(d)/5	240.510	184.524	Obrigações Fiscais	8	57.184	44.408
				Honorários médicos a pagar	10	815.401	961.016
				Subvenções a Realizar	11	1.065.246	1.481.120
		<u>1.521.316</u>	<u>2.404.371</u>			<u>3.367.818</u>	<u>4.187.884</u>
Não Circulante				Não Circulante			
Investimentos		36.321	28.592	Provisão para Contingências	11	613.763	584.998
Imobilizado Técnico	2.(e)/6	10.269.469	10.072.062	Empréstimo e Financiamento		0	17.106
		<u>10.305.791</u>	<u>10.100.654</u>			<u>613.763</u>	<u>602.104</u>
				Patrimônio líquido			
				Patrimônio Social	19	7.715.037	7.717.872
				Resultado do Exercício	19	130.488	(2.835)
						<u>7.845.525</u>	<u>7.715.037</u>
		<u>11.827.106</u>	<u>12.505.025</u>			<u>11.827.106</u>	<u>12.505.025</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fluxo de Caixa da Atividade Operacional		
(A) Resultado Ajustado		
Superavit/Deficit do Exercício	39.599	(2.835)
Depreciação/Amortização	513.614	527.175
Baixa Imobilizado	1.600	65.400
Prov para Perdas	16.771	19.092
Ajuste de exercícios anteriores	90.889	-
Resultado Ajustado	<u>662.472</u>	<u>608.832</u>
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Contas a Receber	40.853	41.648
Estoque	(55.986)	16.229
Adiantamentos	27.835	(30.693)
	<u>12.702</u>	<u>27.185</u>
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	(59.057)	(43.815)
Obrigações com Pessoal	66.078	23.594
Obrig trab/sociais e fiscais	21.976	9.508
Outras Obrigações	(145.615)	(263.606)
Prov para contingencias	28.765	5.850
Subvenções a Realizar	(415.874)	639.558
	<u>(503.727)</u>	<u>371.090</u>
(=) Caixa Líquido At. Operacional (1)	<u>171.447</u>	<u>1.007.106</u>
Fluxo de Caixa da Atividade Investimento		
Investimentos	(7.730)	(11.739)
Aquisição de Imobilizado	(712.621)	(460.019)
(=) Caixa Líquido At. Investimento (2)	<u>(720.351)</u>	<u>(471.758)</u>
Fluxo de Caixa da Atividade Financiamento		
Aumento/Redução Empréstimos C. Prazo	(287.573)	(410.320)
Aumento/Redução Empréstimos L. Prazo	(17.106)	17.106
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamentos (3)	<u>(304.679)</u>	<u>(393.214)</u>
Total do valor Líquido de Caixa (4) = (1)+(2)+(3)	(853.583)	142.135
Caixa/Banco/Aplicações no fim do período - 31/12/18 (5)	1.091.967	949.833
Caixa/Banco/Aplic.no fim do período - 31/12/19 (6)= (4)+(5)	<u>238.385</u>	<u>1.091.967</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras





Hospital e Maternidade de Rancharia

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em reais)

1 Contexto operacional

O Hospital e Maternidade de Rancharia é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002(R1)* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa com o exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

b. Convênios a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços ao Sistema Único de Saúde, Convênios Particulares e Pacientes Particulares.

c. Provisão para Perdas

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas.



d. Estoques

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

e. Imobilizado

A Entidade realizou as análises, conforme previsto pela Resolução CFC nº 1.263/09, com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação. (Vide Nota 5)

f. Provisão para perdas em impairment em ativos não financeiros

Os ativos sujeitos a depreciação ou amortização são revisados anualmente para verificação do valor recuperável. Quando houver indicio de perda do valor recuperável, o valor contábil do ativo é testado. Quando houver perda ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, ou seja, o maior valor entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

3 Caixa e Equivalentes

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caixa	2.140	3.509
Bancos conta movimento	28.011	10.823
Aplicações financeiras	208.234	1.077.635
TOTAIS	238.385	1.091.967

4 Contas a Receber

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
SUS	535.397	532.959
Convenios	596.295	723.164
Particulares	182.319	99.007
Demais	3.857	3.591
TOTAIS	1.317.868	1.358.721



5 Estoques

	2019	2018
Medicamentos e Drogas	108.991	80.471
Material Cirúrgico e Enfermagem	55.187	49.668
Almoxarifado/materiais aux e outros	76.332	54.385
TOTAIS	240.510	184.524

6 Imobilizado

Conta	Taxa Depr.	Saldo líquido 31/12/2018	2019				Saldo líquido 31/12/2019
			Aquisições	Baixas	Transf	Deprec	
Terrenos		3.079.861	-				3.079.861
Edificações	4%	2.920.339	-			(113.955)	2.806.383
Aparelhos médicos	10%	215.406	32.685			(32.116)	215.974
Instrumentos médicos	10%	122.806	38.630			(8.117)	153.319
Móveis e utensílios	10%	-90.889	235.353			(124.744)	19.721
Máquinas e equipamentos	10%	2.525.327	242.196			(221.405)	2.546.117
Veículos	20%	9.405	-			(8.881)	524
Biblioteca		192	-				192
Computadores e periféricos	20%	57	23.973			(4.395)	19.635
Construções em Andamento		1.289.558	138.184				1.427.742
		10.072.062	711.021	-	-	(513.614)	10.269.469
Investimento							
Cota Capital		28.592	7.730	-	-	-	36.321
Total (b)		28.592	7.730	-	-	-	36.321
Total Geral (a + b)		10.100.654	718.751	-	-	(513.614)	10.305.791

7 Obrigação com Pessoal

	2019	2018
Salários e ordenados a pagar	285.311	247.440
Férias a pagar	639.842	611.636
	925.154	859.076



8 Obrigações Sociais e Fiscais

Registra os valores provenientes de fgts, além das contribuições sindicais e impostos retidos na fonte a serem recolhidos.

Obrigações Sociais	2019	2018
Inss a recolher	33.056	29.138
Fgts a recolher	45.802	40.439
Contribuicao sindical	56	138
(a)	78.915	69.715
Obrigações Fiscais		
Irrf a recolher	22.225	20.188
Pis/cofins e csll a recolher	22.954	21.412
Issqn a recolher	12.006	2.807
(b)	57.184	44.408

9 Empréstimos/Financiamentos e Parcelamentos

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e a longo prazo e se encontram a valor presente.

Conta	2019			2018
	Circulante	Longo prazo	Total	Total
Empréstimos/Financiantos				
Coop Credivale conta garantida (a)	-	-	-	241.212
Coop Credivale Empréstimo (b)	742.117	-	742.117	658.382
Bradesco Empréstimo (c)	-	-	-	17.106
Finame Bradesco	9.189	-	9.189	23.967
(-) Total de Juros a Propriar	(498.102)	-	(498.102)	(381.033)
Bradesco Consignado funcionarios	15.880	-	15.880	14.129
	269.084	-	269.084	573.763

- (a) **Coop .Credivale:** Constitui-se em conta garantida com a finalidade de capital de giro a taxa de 1,5% a.m.
- (b) **Coop .Credivale:** Constitui-se em emprestimo tomado junto à instituição financeira, com a finalidade de capital de giro a taxa de 2% a.m.



10 Honorários médicos a pagar

Referem-se a honorários médicos por serviços prestados a serem repassados aos médicos no exercício de 2020.

11 Subvenções a Realizar

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC T 19.4 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem. Desta forma, a Entidade reconhece mensalmente como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado.

12 Provisão Para Contingências Judiciais

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para certos passivos. As demonstrações contábeis da Entidade incluem, portanto, estimativas de provisão para possíveis perdas decorrentes de ações judiciais cíveis, trabalhistas e tributárias. O valor registrado nesta rubrica é decorrente da estimativa apresentada pela nossa assessoria jurídica.

13 Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS.

14 Despesas

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

15 Custos serviços, medicamentos e materiais

	2019	2018
Custos com funcionários	5.283.176	5.007.623
Custos com Honorários Médicos	6.598.596	6.449.725
Custos Medicamentos e Materiais	2.271.275	1.945.440
TOTAIS	14.153.046	13.402.788



16 Atendimento ao SUS

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes atendido no período de 2018, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, pacientes dia foi de:

Exercício	2019		2018	
	Internos	%	Internos	%
Sus	13.158	80%	12.179	81%
Convênios	2.397	15%	2.405	16%
Particular	833	5%	378	3%
Total	16.388	100%	14.962	100%

17 Isenções Usufruídas

Em atendimento ao artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos as isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício.

Isenções	2019	2018
	RS	RS
INSS - Cota patronal	1.235.935	1.266.265
Cofins	496.242	468.655
Contr. Social	3.564	-
Total das Isenções	1.735.741	1.734.919

18 Subvenções e Doações

As subvenções e doações recebidas para custeio e investimento são reconhecidas observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002, são registradas na receita, no entanto, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado as Subvenções e Doações estão registradas em conta específica do passivo.

Orgão	2019	2018
Ministério da Saúde	363.830	134.047
Secretaria de Estado da Saúde	1.273.560	333.009
Pref. Municipal Ramalho	300.000	300.000
Pref. Municipal Rancharia	2.964.600	2.922.000
Pref. Municipal Quata	504.000	504.000
Pref. Municipal Quata Iepe	384.000	420.000
Sub-Total (a)	5.789.990	4.613.056
Campanhas e Doações		
Doações de Particulares	355.941	372.932
Sub-Total (b)	355.941	372.932
Total Geral (a + b)	6.145.931	4.985.987



19 Patrimônio Social e Resultado do Exercício

Após a análise dos registros contábeis e efetuados os testes substanciais, o resultado apurado neste exercício corrente resultou-se em um **superávit de R\$ 39.599 (Trinta e nove mil, quinhentos e noventa e nove reais)**. Este resultado apresentado será incorporado ao patrimônio social após aprovação em assembléia geral.

Ajustes de exercícios anteriores – Foi identificado um erro no rubrica de depreciação de móveis e utensílios, referente a exercício anteriores no valor de R\$ 90.888,8, sendo corrido nesse exercício de 2019

20 Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoante a legislação específica aplicável.


21 Cobertura de seguros

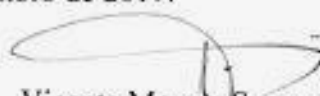
Os seguros contratados são considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros:


Veículos – período de cobertura 20/07/2019 a 20/07/2020.

Predio, Equipamentos e outros – período de cobertura 17/09/2019 a 17/09/2020.

Rancharia, 31 de dezembro de 2019.


Nelson Coletto Corrêa
Provedor


Vicente Moraes Souza
1º Tesoureiro


José Rovilson Zambolin
TC - CRC 1SP198844/0-4

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor do
HOSPITAL E MATERNIDADE DE RANCHARIA
Rancharia – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **Hospital e Maternidade de Rancharia**, 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 naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 6.404/76 e de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e Médias Empresas – Pronunciamento Técnico – CPC ME, Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002(R1).

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

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a Lei 6.404/76 e com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e Médias Empresas e Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002 (R1), 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, 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.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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

Rancharia (SP), 28 de janeiro de 2.020.



ACS AMÉRICA
auditoria independente
Alberto Francisco Costa
CRC 2SP026990/O-2

Alberto Francisco Costa
CRC 1SP164292/O-0