


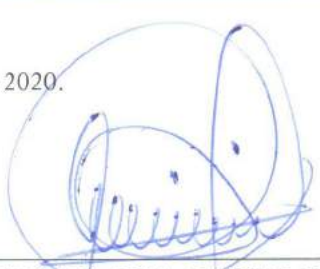
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

	2020	2019
ATIVO	5.549.895,57	4.287.995,00
Circulante	2.877.518,70	1.812.050,97
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.031.710,10	1.164.388,06
Caixa	1.672,26	3.292,84
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição	282.169,63	96.521,80
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	703.014,02	788.470,84
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	1.044.854,19	276.102,58
Créditos a Receber	283.014,63	273.424,25
Faturas de convênios a receber	233.361,31	236.351,51
Atendimentos Realizados	17.017,32	13.920,74
Adiantamentos a Empregados	18.599,75	1.546,14
Outros créditos a receber	12.593,19	20.335,45
Adiantamentos a Fornecedores	267,95	95,30
Depósitos e Cauções	1.175,11	1.175,11
Estoques	562.793,97	374.238,66
Medicamentos e material de consumo em geral	562.793,97	374.238,66
Não Circulante	2.672.376,87	2.475.944,03
Realizável a Longo Prazo	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	-	-
Valores a Receber	-	-
Investimentos	-	-
Investimentos Permanentes	-	-
Imobilizado	2.672.376,87	2.475.944,03
Bens sem Restrição	2.672.376,87	2.475.944,03
Terrenos, Edifícios e construções	1.311.781,25	1.311.781,25
Equipamentos, Móveis e Utensílios	3.050.526,63	2.674.917,59
Outras Imobilizações	58.108,65	58.108,65
(-) Depreciação Acumulada imobilizações	(1.748.039,66)	(1.568.863,46)

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2020.



HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR

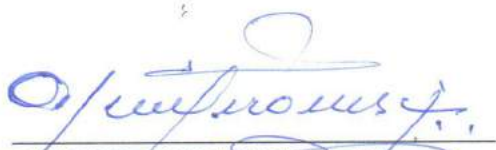



LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

MARCO ANTONIO LUCATO
AVENIDA GUARANI, 09 - VILA CORADI
DOIS CORREGOS / SP - CEP 17300-000
FONE (14) 3652-9400
CONTADOR CRC 1SP186590/0-8 CPF 09252115838

	2020	2019
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.549.895,57	4.287.995,00
Circulante	1.553.248,22	1.008.949,99
Fornecedores de bens e serviços	241.311,70	245.001,63
Obrigações com Empregados	492.124,72	483.507,43
Obrigações Tributárias	282.505,78	251.637,53
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-	28.803,40
Recursos de Projetos em Execução	-	-
Recursos de Convênios em Execução	537.306,02	-
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	-	-
Não Circulante	-	-
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-	-
Recursos de Projetos em Execução	-	-
Recursos de Convênios em Execução	-	-
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.996.647,35	3.279.045,01
Patrimônio Social	2.573.350,30	2.429.343,43
Superávit ou Déficit Acumulado	849.701,58	382.410,88
Superávit do Exercício	573.595,47	467.290,70

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2020.


 HOSPITAL SANTA THEREZINHA
 ANTONIO PAULO VERONESE
 PROVEDOR

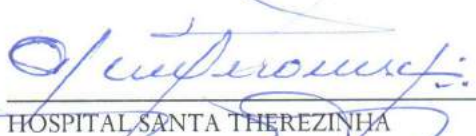

 LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
 MARCO ANTONIO LUCATO
 CONTADOR. 1SP186.590/0-8

MARCO ANTONIO LUCATO
 AVENIDA GUARANI, 09 - VILA CORADI
 DOIS COBREGOS / SP - CEP 17300-000
 FONE (14) 3652-9400
 CONTADOR CRC 1SP186590/0-8 CPF 09252115835


I. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

	2020	2019
RECEITAS OPERACIONAIS	13.630.205,43	13.396.998,45
Com Restrição	12.025.673,52	11.894.724,42
Programa (Atividades) de Saúde	10.820.032,01	10.288.598,45
Outros Programas (Atividades) Subvenção do Governo Municipal	280.000,00	707.826,26
Benefício Fiscal Isenção Quota Patronal INSS	925.641,51	898.299,71
Sem Restrição	1.604.531,91	1.502.274,03
Receitas de Serviços Prestados	1.148.199,44	1.205.969,01
(-) Deduções de Vendas	(69.073,80)	(104.740,48)
Contribuições e Doações Voluntárias	150.219,59	49.230,27
Rendimentos Financeiros	22.289,75	45.131,43
Outros Recursos Recebidos	352.896,93	306.683,80
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	6.448.381,34	7.030.649,41
Com Programas (Atividades)	6.448.381,34	7.036.649,41
Saúde	6.177.458,49	6.541.823,30
Gratuidades Concedidas	270.922,85	494.826,11
RESULTADO BRUTO	7.181.824,09	6.360.349,04
DESPESAS OPERACIONAIS	6.608.228,62	5.893.058,37
Administrativas	6.608.228,62	5.893.058,37
Salários e encargos	3.921.486,97	3.757.084,74
Encargos Sociais INSS patronal – isenção	923.641,51	898.299,71
Outras Despesas com Pessoal	226.591,73	143.483,37
Impostos e Taxas	12.255,68	13.811,91
Aluguel de Equipamentos	15.063,80	12.795,44
Serviços Profissionais Contratados	258.465,37	251.498,32
Manutenção	89.749,80	117.984,37
Depreciação e Amortização	179.176,20	162.432,50
Perdas Diversas	9.797,74	11.615,65
Outras despesas operacionais	617.549,48	394.510,81
Despesas financeiras	59.945,15	129.541,52
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)		
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	573.595,47	467.290,70

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2020.



HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR



LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. ISPT86.590/0-8

MARCO ANTONIO LUCATO
AVENIDA GUARANI, 09 - VILA CORADI
DOIS CORREGOS / SP - CEP 17300-000
FONE (14) 3652-9400
CONTADOR CRC 1SP186590/0-8 CPF 09252115838

I. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 31/12/2020

	Superávit Acumulado	Subvenção Patrimonial	Superávit Exercício	Total do Patrimônio Social
Saldos iniciais em 01/01/2020	382.410,88	2.429.343,43	467.290,70	3.279.045,01
Movimentação do Período				-
Superávit / Déficit do Período	-		573.595,47	573.595,47
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	144.006,87	-	144.006,87
Subvenção Governo Estadual	-	-	-	-
Transf. de Superávit de Recursos sem Restrição	467.290,70		(467.290,70)	-
Saldos finais em 31/12/2020	849.701,58	2.573.350,30	573.595,47	3.996.647,35

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2020.



HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR



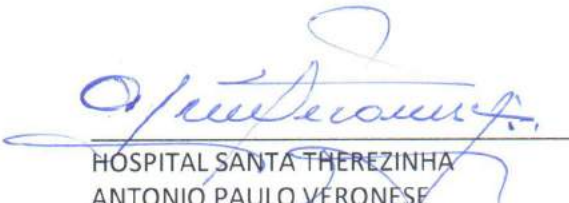
LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

MARCO ANTONIO LUCATO
AVENIDA GUARANI, 09 - VILA CORADI
DOIS CORREGOS / SP - CEP 17300-000
FONE (14) 3652-9400
CONTADOR CRC 1SP186590/0-8 CPF 09252115838


DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 31/12/2020 (INDIRETO)

1. Método Indireto	2020		2019	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit (Déficit) do Período	573.595,47	-	467.290,70	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	179.176,20	-	162.432,50	
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	144.006,87	-	(112.047,39)	
(+) Baixa de Depreciação Acumulada	-	-	(4.924,10)	
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	-	-	10.772,20	
Superávit (Déficit) Ajustado	-	896.778,54	-	523.523,91
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Faturas de convênios a receber	2.990,20	-	(83.570,28)	
Atendimentos Realizados	(3.096,58)	-	(1.266,12)	
Adiantamentos a Empregados	(17.053,61)	-	8.582,98	
Outros créditos a receber	7.742,26	-	(6.299,40)	
Tributos a recuperar	-	-	-	
Adiantamentos a Fornecedores	(172,65)	-	5.769,21	
Depósitos e Cauções	-	-	-	
Estoques	(188.555,31)	(198.145,69)	36.632,30	(40.151,31)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	(3.689,93)	-	123.637,05	-
Obrigações com Empregados	8.617,29	-	18.457,23	
Obrigações Tributárias	30.868,25	-	(24.177,90)	
Recursos de Convênios em Execução	537.306,02	-	-	
Subvenções e Assistências Governamentais	-	-	(99.830,75)	
Outras Obrigações a Pagar	-	573.101,63	-	18.085,63
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	-	1.271.734,48	-	501.458,23
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(375.609,04)	-	(150.075,09)	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		(375.609,04)	-	(150.075,09)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Pagamento de Empréstimos Curto Prazo	(28.803,40)	-	(128.546,60)	
Pagamentos de Empréstimos Longo Prazo	-	-	(26.000,00)	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		(28.803,40)	-	(154.546,60)
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		867.322,04	-	196.836,54
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		1.164.388,06	-	967.551,52
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		2.031.710,10	-	1.164.388,06

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2020.



HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PAULO VERONESE
PROVEDOR



LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR, 1SP186.590/0-8

MARCO ANTONIO LUCATO
AVENIDA GUARANI, 09 - VILA CORAC
JOIS CORREGOS / SP - CEP 17300-00
FONE (14) 3652-9400
CONTADOR CRC 1SP186590/0-8 CPF 092521154

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – HOSPITAL SANTA THEREZINHA, pessoa jurídica de direito privado, é uma associação civil destinada à prática da beneficência e caridade, reconhecida como Entidade de Fins Filantrópicos pelo Conselho Nacional de Assistência Social desde 04.09.1957 ininterruptamente. Tem, também, o reconhecimento de Utilidade Pública pelos Poderes Públicos Municipal, Estadual e Federal, e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável;

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Na preparação de suas demonstrações contábeis, o HOSPITAL SANTA THEREZINHA, adotou as práticas contábeis adotadas no Brasil e atendendo as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.409/2012 que aprovou a NBC TG 2002 (R1) Entidades sem finalidades de lucros, e ainda, Pronunciamento Técnico CPC-PME emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC aplicáveis para pequenas e médias empresas, o qual, juntamente com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados práticas contábeis adotadas no Brasil e a Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009 relativas a entidade sem fins lucrativos.

O sumário das práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações contábeis é o seguinte:

- a) **Caixa e equivalentes de caixa:** Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo de aquisição, acrescida dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos períodos, e possuem vencimentos inferiores a 30 dias, sem prazos fixados para resgate, com liquidez imediata e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Direitos a receber:** Os direitos relativos aos títulos a receber referem-se a convênios por atendimentos ao Sistema Único de Saúde – SUS, a convênios celebrados com Entidades Privadas, a prestação de serviços médicos e hospitalares. As outras contas a receber são representadas por direitos de crédito junto a terceiros, válidos e realizáveis no próximo exercício.
- c) **Estoques:** Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição, e não excede aos valores de mercado.
- d) **Atualização monetária de direitos e obrigações:** os direitos e as obrigações, legal ou contratualmente sujeitos à variação monetária, são atualizados até as datas dos balanços, bem como os ativos e passivos. As contrapartidas dessas atualizações são refletidas diretamente no déficit dos exercícios.
- e) **Investimentos:** estão registrados ao custo histórico. Não há análise quanto ao eventual ajuste a valor de mercado dos investimentos, devido às peculiaridades que os envolvem. O ganho ou a perda na alienação dos investimentos são registrados como receitas ou despesas quando da realização dos mesmos junto a terceiros.
- f) **Imobilizado:** registrado ao custo de aquisição, formação ou construção e deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é contabilizada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens e com base nas taxas de depreciação. Quando aplicável é efetuada provisão para redução ao valor de realização.
- g) **Uso de estimativas:** a preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer da gerência do HOSPITAL SANTA THEREZINHA o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras referem-se ao registro de depreciação.

- h) **Apuração do Superávit:** A apuração do superávit é feita segundo o regime de competência, exceto as receitas decorrentes de doações e contribuições, que são reconhecidas quando efetivamente recebidas.
- i) **Subvenções Governamentais:** O recebimento efetivo das subvenções governamentais é contabilizado em conta do passivo circulante, e as receitas de subvenção são reconhecidas no momento da realização dos projetos que estejam a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.
- j) **As obrigações:** estão registradas pelo valor atualizado até a data do encerramento do balanço e segregadas por natureza e grau de exigibilidade;
- k) **As provisões trabalhistas:** são realizadas em conformidade com a proporcionalidade dos direitos de férias dos trabalhadores e estão acrescidas dos respectivos encargos sociais.

II - CONTEXTO FISCAL – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

NOTA 3) COTA PATRONAL

De acordo com a Lei no. 12.101/09 de 27 de novembro de 2009, que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social, as isenções usufruídas no corrente ano estão registradas no grupo de receitas e despesas sob o título de “Cota patronal- INSS”, no valor de R\$ 925.641,51 (novecentos e vinte e seisco mil seiscientos e quarenta e um reais e cinquenta e um centavos).

NOTA 4) - GRATUIDADE

Considerando a promulgação da Lei 12.101 em 27 de novembro de 2009 que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social, para fazer jus ao Certificado de Entidades Beneficentes de Assistência Social (CEBAS), a entidade de assistência social deve oferecer suas ações de forma gratuita, continuada e planejada e manter escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade.

Ainda, de acordo com o Decreto 7.237 de 20 de julho de 2010 que regulamenta a Lei nº 12.101, as ações das entidades beneficentes de Assistência Social poderão ser executadas por meio de parcerias com entidades privadas, sem fins lucrativos, que atuem nas áreas da Assistência Social e/ou Educação e/ou Saúde firmadas mediante ajustes ou instrumentos de colaboração.

O HOSPITAL SANTA THEREZINHA assina anualmente com as entidades Convênios de Cooperação que estabelecem as responsabilidades e obrigações das partes, bem como valores dos recursos financeiros para o custeio das operações necessárias à realização de sua missão estatutária.

Os recursos próprios e públicos para a prestação de serviços, assessorias, programas executados e cooperação financeira foram empregados conforme segue:

RECEITAS PÚBLICAS	2020	2019
Prestação de serviços AIH/SUS	399.854,06	444.631,63
Prestação de serviços SIA/SUS	596.679,10	759.243,76
Receitas Integrasus	18.473,95	30.230,10
Prestação de serviços Pronto Socorro	9.697.143,00	9.054.492,96
Receita PMB – Cirurgias	69.313,00	336.222,00
Receita PMB – Fisioterapia	107.881,90	168.234,46
Receita PMB – Radiologia	148.705,63	203.369,80
Subvenção Federal	0,00	0,00
Subvenção Estadual	100.000,00	0,00
Subvenção municipal	180.000,00	0,00
(-) Glosas de AIH SUS	(270.922,85)	(494.979,10)
Total das receitas públicas	11.047.127,79	10.056.813,98

NOTA 5) – A entidade procedeu a atendimentos a pacientes do SUS – Sistema Único de Saúde, que representou 99,35% do total de atendimentos, conforme representado no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DEMONSTRATIVO DE SERVIÇOS PRESTADOS – CEBAS-SAÚDE – ANO 2020

POR PACIENTE-DIA		
INTERNAÇÃO		
SUS – Paciente/dia	2.701	89,35%
NÃO SUS – Paciente/dia	322	10,65%
Total	3.023	100,00%

AMBULATORIO		
SUS	114.268	86,81%
NÃO SUS	17.367	13,19%
TOTAL	131.635	100,00%

PERCENTUAL FILANTROPIA	
INTERNAÇÃO	89,35%
AMBULATORIAL	10,00%
TOTAL	99,35%

III – CONTEXTO DE RISCOS

NOTA 6) – RISCOS TRABALHISTAS, CÍVEIS E FISCAIS.

O HOSPITAL SANTA THEREZINHA é parte em processos, nos quais a Administração, suportada por seus consultores legais, acredita que as chances de êxito são possíveis, devido a uma base sólida de defesa para os mesmos. Estas questões não apresentam, ainda, tendência nas decisões por parte dos tribunais ou qualquer outra decisão de processos similares consideradas como prováveis ou remotas e, por este motivo, não foram constituídas provisão sobre as mesmas.

Não há perdas possíveis decorrentes de reclamações trabalhistas, cíveis e fiscais relacionadas em 31 de dezembro de 2020.

IV – CONTEXTO FINANCEIRO


NOTA 7) – A entidade manteve os serviços contratados pela Prefeitura Municipal de Brotas através do convenio.

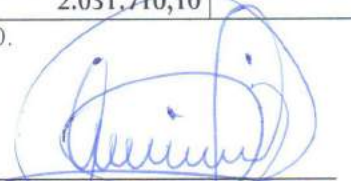
NOTA 8) SITUAÇÃO FINANCEIRA

No quadro a seguir observa-se os saldos ao fim dos exercícios de 2020 e 2019, sendo que a entidade teve um aumento líquido de caixa no valor de R\$ 867.322,04 (oitocentos e sessenta e sete mil trezentos e vinte e dois reais e quatro centavos).

CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA	2020	2019
Caixa	1.672,26	3.292,84
Banco Conta Movimento Sem restrição	282.169,63	96.521,80
Banco Conta Movimento Com restrição	-	-
Aplicações financeiras curto prazo sem restrição	703.014,02	788.470,84
Aplicações financeiras curto prazo com restrição	1.044.854,19	276.102,58
Total	2.031.710,10	1.164.388,06

Brotas – SP, 31 de dezembro de 2020.


HOSPITAL SANTA THEREZINHA
ANTONIO PALLO VERONESE
PROVEDOR


LUCATO ASS. COM. E FISCAL LTDA
MARCO ANTONIO LUCATO
CONTADOR. 1SP186.590/0-8

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os integrantes do conselho Deliberativo e Fiscal do Hospital Santa Terezinha abaixo assinados, declaram que procederam à conferência e exame da contabilidade e respectivas Demonstrações Contábeis, compreendendo o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos, a Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC e as Notas Explicativas da entidade referente ao exercício financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2020, e dão parecer que a mesma seja aprovada pela Assembleia Geral.

Brotas, 12 de março de 2021



FERNANDO GUSTAVO FERNANDES



ANTONIO MARCOS DE OLIVEIRA



NEWTON BOECHAT



DINIL DA COSTA NEVES

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

Auditor Independente – CNAI: 5934

Perito Contador – CNPC: 4507

Perito Administrador – CRA-SP 106.380

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

Ilmos. Senhores
Provedor e Administradores da:

HOSPITAL SANTA THEREZINHA
CNPJ: 45.775.608/0001-26
Av. Rui Barbosa nº 703 – Centro
CEP: 17380-000 – BROTAS - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da HOSPITAL SANTA THEREZINHA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e a respectiva demonstração do superávit, 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 2020 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.



DINIL DA COSTA NEVES

Contador CRC 1RQ002132/O-7 "T-SP"

Auditor Independente – CNAI: 5934

Perito Contador – CNPC: 4507

Perito Administrador – CRA-SP 106.380

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, Jaú - 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:



DINIL DA COSTA NEVES

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

Auditor Independente – CNAI: 5934

Perito Contador – CNPC: 4507

Perito Administrador – CRA-SP 106.380

- 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, 11 de março de 2021.

DINIL DA COSTA
NEVES:14191750259

Assinado de forma digital por DINIL
DA COSTA NEVES:14191750259
Dados: 2021.03.11 11:04:35 -03'00'

DINIL DA COSTA NEVES
CONTADOR
CRC 1RO 002132/O-7 "T-SP"