SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS – 59.759.084/0005-18

EXERCÍCIO DE 2020

i. BALANÇO PATRIMONIAL
ii. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
iii. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
iv. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
v. NOTAS EXPLICATIVAS
vi. PARECER DO CONSELHO FISCAL
vii. PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS

CNPJ 59.759.084/0005-18

BALANÇO PATRIMONIAL

dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

ATIVO	Notas explicativas Notas	Item	2.020	2.019
ATIVO CIRCULANTE			**6.887.101**	**3.525.375**
Disponível			**0**	**0**
Caixa e Bancos	*4*	*1*	*0*	*0*
Realizável			**6.887.101**	**3.525.375**
Aplicações Financeiras			**1.449.516**	**143.080**
Aplicações Financeiras	*4*	*2*	*1.449.516*	*143.080*
Créditos Diversos			**5.437.586**	**3.382.295**
Créditos de Operações de Assist. a Saúde	*4*	*3*	*5.166.579*	*3.340.825*
Estoques	*4*	*4*	*194.584*	*41.452*
Outros Valores e Bens	*4*	*5*	*76.423*	*18*
ATIVO NÃO CIRCULANTE			**182.557**	**102.933**
Realizável a Longo Prazo			**0**	**0**
Outros Créditos a Receber			*0*	*0*
Imobilizado			**182.557**	**102.933**
Imóveis de Uso Próprio- Hospitalares			*0*	*0*
Móveis de Uso Próprio- Hospitalares	*4*	*6.1*	*182.557*	*102.933*
TOTAL DO ATIVO			**7.069.659**	**3.628.308**

PASSIVO	Notas explicativas Notas	Item	2.020	2.019
PASSIVO CIRCULANTE			**3.633.993**	**2.456.890**
Prestação de Serviços de Assist. Saúde			**717.174**	**574.426**
Débitos de Op. Assistência a Saúde	*4*	*7.1*	*717.174*	*574.426*
Débitos Diversos			**2.916.818**	**1.882.464**
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	*4*	*7.2 e 8*	*1.068.302*	*491.488*
Parcelamentos de Tributos			*0*	*0*
Emprestimos e financiamentos			*0*	*0*
Obrigações com Pessoal	*4*	*9*	*1.824.358*	*1.379.780*
Fornecedores	*4*	*10*	*10.653*	*9.630*
Outros Débitos a Pagar	*4*	*11*	*13.505*	*1.566*
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			**0**	**0**
Exigível a Longo Prazo			**0**	**0**
Provisão de Contingência			*0*	*0*
Parcelamentos de Tributos			*0*	*0*
Emprestimos e Financiamentos			*0*	*0*
Débitos Diversos			*0*	*0*
Valores a Repassar Assoc.Mais Saude			*0*	*0*
PATRIMONIO LIQUIDO			**3.435.666**	**1.171.418**
Capital Social			*0*	*0*
Déficit/Superávit Acumulado			*2.793.277*	*549.099*
Ajuste Patrimonial			642.389	622.319
TOTAL DO PASSIVO			**7.069.659**	**3.628.308**

As Notas Explicativas (N.E.) integram as Demonstrações Contábeis.
Reconhecemos a exatidão dos Balanços encerrados em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

Marcio Roberto Franciolli
Provedor

José Carlos de Souza
Tesoureiro

Carlos Henrique Piva
CRC 1SP322552-O/2

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS

CNPJ nº 59.759.084/0005-18

DEMONTRATIVO DOS RESULTADOS

dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(em reais)

	Notas	2020	2019
Receitas Operacionais		**25.385.674**	**18.989.414**
Receitas Operacionais SUS	*NE 4 - Item 12*	*25.385.674*	*18.989.414*
Receitas Operacionais Convênios		*0*	*0*
Despesas Oper.Assist. Saúde	*NE 4 - Item 13*	*(9.528.873)*	*(7.596.534)*
Resultado Bruto		**15.856.801**	**11.392.880**
Despesas de Comercialização		*0*	*0*
Despesas Administrativas	*NE 4 - Item 13*	*(13.580.125)*	*(10.318.906)*
Reversão de provisão para perdas sobre créditos		*0*	*0*
Provisão para Perdas Sobre Créditos		*0*	*0*
Resultado Operacional		**2.276.676**	**1.073.974**
Resultado Financeiro		**(8.359)**	**14.214**
Receitas Financeiras	*NE 4 - Item 12*	*7.861*	*17.705*
Despesas Financeiras	*NE 4 - Item 13*	*(16.220)*	*(3.491)*
Resultado Patrimonial		**0**	**0**
Receitas Patrimoniais		*0*	*0*
Despesas Patrimoniais		*0*	*0*
Resultado não Operacional		**(24.139)**	**(366.031)**
Receitas Não Operacionais	*NE 4 - Item 12*	*(24.139)*	*(366.031)*
Receitas com isenção e trabalho voluntário	*NE 4 - Item 12*	*3.620.013*	*2.684.054*
Despesas com isenção e trabalho voluntário	*NE 4 - Item 13*	*(3.620.013)*	*(2.684.054)*
Resultado antes de Impostos e Participações		**2.244.178**	**722.157**
Tributos sobre o Resultado e Participações		***0***	***0***
Imposto de Renda		*0*	*0*
Contribuição Social		*0*	*0*
RESULTADO LÍQUIDO		**2.244.178**	**722.157**

Reconhecemos a exatidão da Demonstração do Resultado do Exercício, encerrados em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

Marcio Roberto Franciolli
Provedor

José Carlos de Souza
Tesoureiro

Carlos Henrique Piva
CRC 1SP322552-O/2

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

		2020	2019
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		**R$**	**R$**
Superávit (déficit) do período	-	**2.244.178**	**722.157**
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:			
Depreciação e amortização	+	*19.355*	*1.925*
Perdas (ganhos) na alienação sobre investimentos		*0*	*0*
Perdas (ganhos) na alienação sobre ativo imobilizado	-	*0*	*0*
Equivalência patrimonial		*0*	*0*
Ajustes de exercícios anteriores	+	*20.070*	*622.319*
Ajuste patrimoniais - Patrimônio líquido	+	*0*	*0*
Redução (aumento) do ativo			
Aplicações financeiras	+	*(1.306.436)*	*(143.080)*
Créditos de operações de assistência a saúde	+	*(1.825.754)*	*(3.340.825)*
Créditos tributários e previdenciários	+	*0*	*0*
Bens e títulos a receber	+	*(229.536)*	*(41.470)*
Despesas antecipadas	+	*0*	*0*
Realizável a longo prazo	-	*0*	*0*
Aumento (redução) do passivo			
Débitos com oper. de assist. à saúde relac.como planos de saúde		*0*	*0*
Débitos com oper. de assist. à saúde não relac. com planos de saúde	+	*142.748*	*574.426*
Provisões		*0*	*0*
Tributos e encargos sociais a recolher	+	*514.842*	*185.642*
Empréstimos e financiamentos a pagar	+	*0*	*0*
Débitos diversos	+	*519.513*	*1.523.764*
Passivo não circulante	+	*0*	*0*
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais		**98.979**	**104.858**

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		**R$**	**R$**
Aumento de ativos imobilizados	-	*(98.979)*	*(104.858)*
Aumento de ativos intangíveis			
Aumentos de investimentos não circulantes			
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos		**(98.979)**	**(104.858)**

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		**Valor**	**Valor**
Aumento (diminuição) de empréstimos	-	*0*	*0*
Amortização de empréstimos	+	*0*	*0*
Distribuição de lucros		*0*	*0*
Aumento de capital		*0*	*0*
Adiantamento para aumento de capital		*0*	*0*
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos		**0**	**0**

Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**0**	**0**

Caixa e equivalentes no Ínicio do Período	*0*	*0*
Caixa e equivalentes no Fim do Período	*0*	*0*
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**0**	**0**

As Notas Explicativas integram as Demonstrações Contábeis.
Reconhecemos a exatidão das Demonstrações do Fluxo de Caixa, encerradas em 31 de dezembro de 2020 e 2019.
São João da Boa Vista, 31 de dezembro de 2020.

Marcio Roberto Franciolli
Provedor

José Carlos de Souza
Tesoureiro

Carlos Henrique Piva
CRC 1SP322552-O/2

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS

CNPJ nº 59.759.084/0005-18

MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO

dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(em Reais)

			Reserva de Lucros			
	Capital Social	**Reserva de Reavaliação**	**Legal**	**Outras**	**Resultados Acumulados**	**Total**
Saldos em 31 de dezembro de 2018	**0**	**0**	**0**	**0**	**(173.058)**	**(173.058)**
Deficit/Superavit do Exercício					*722.157*	*722.157*
Ajuste de exercicios anteriores					*622.319*	*622.319*
Distribuição de Lucros						*0*
Realização de Reserva de Reavaliação						*0*
Reserva de Reavalização						*0*
Proposta da Destinação do Lucro:						*0*
Reserva Legal						*0*
Reserva de Lucros						*0*
Saldos em 31 de dezembro de 2019	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.171.418**	**1.171.418**
Deficit/Superavit do Exercício					*2.244.178*	*1.621.859*
Ajuste de exercicios anteriores					*20.070*	*642.389*
Distribuição de Lucros						*0*
Reserva de Reavaliação						*0*
Proposta da Destinação do Lucro:						*0*
Reserva Legal						*0*
Reserva de Lucros						*0*
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.435.666**	**3.435.666**

As Notas Explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

Reconhecemos a exatidão das Demonstrações das Mutações do Patrimônio, encerradas em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

Marcio Roberto Franciolli
Provedor

José Carlos de Souza
Tesoureiro

Carlos Henrique Piva
CRC 1SP322552-O/2

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA "DONA CAROLINA MALHEIROS"
SÃO JOÃO DA BOA VISTA - SP

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – A ENTIDADE

A. CONTEXTO HISTÓRICO E OPERACIONAL.

A SANTA CASA DE MISERICORDIA DONA CAROLINA MALHEIROS é uma Associação Jurídica sem fins lucrativos, fundada em 1898, registrada no Cartório de Registro de Pessoas Jurídicas em 07 de fevereiro de 1900, reconhecida de utilidade pública pelo Decreto Federal nº. 1.324 de 30 de agosto de 1962; pelo Decreto Estadual nº. 36.227 de 09 de fevereiro de 1960 e pela Lei Municipal nº. 15 de 17 de fevereiro de 1960.
Tem como objeto social, prestar assistência médico-hospitalar, assim como oferecer meios e modos de assistência e beneficência à saúde da comunidade.
Está sediada à Rua Carolina Malheiros, nº. 92 Vila Conrado, no município de São João da Boa Vista, Estado de São Paulo, inscrita no CNPJ sob o nº. 59.759.084/0001-94 e registrada no CNAS (Conselho Nacional de Assistência Social) sob nº. 8.659/39-70 de 15 de agosto de 1939, inscrita no CMAS (Conselho Municipal de Assistência Social), conforme inscrição nº. 3.712/2000, inscrita no CRM-SP, conforme Certificado de Registro nº. 01076, de 29 de março de 1983.
Conforme Estatuto aprovado em 25 de novembro de 2013, com registro nº 4.675 no Cartório de Registro de Pessoas Jurídicas, a Irmandade da Santa Casa é composta de, no máximo, 300 Irmãos, classificados como Efetivos, Beneméritos e Honorários.
A Entidade não remunera, por qualquer forma, os membros de sua Mesa Administrativa e do Conselho Fiscal e não distribui lucros, dividendos, bonificação ou vantagens a dirigentes, mantenedores ou associados sob nenhuma forma ou pretexto, sendo os resultados incorporados automaticamente ao seu patrimônio.
Em dezembro de 2018 a Entidade firmou o Convênio 005/2018 junto a Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista, visando a prestação de serviços técnicos especializados de operacionalização, gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde da Rede Assistencial do Município. Para melhor administrar esse convênio, achou-se por bem registrá-lo em uma filial, sendo seu CNPJ: 59.759.084/0005-18. Portanto, as Notas Explicativas abaixo, tratam-se única e exclusivamente dos Atos e Fatos Contábeis da referida filial.

B. MANUTENÇÃO FINANCEIRA

Os Recursos financeiros necessários à realização dos objetivos do referido convênio são provenientes principalmente de:
- Convênio de prestação de serviços a Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista;

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 02 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as Leis e Normas Contábeis Brasileiras, consubstanciadas na Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76), incluindo suas posteriores alterações com a Lei nº 11.638/2007, 11.941/09 e 12.101/09, nos Pronunciamentos Técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade. Observam também

exigências do Decreto Lei nº 7237/10, da Portaria do MS nº 3355/10 e Resolução do CNAS nº 109/09. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa com as do exercício anterior.

III – RESUMO DAS PRINCIPAIS DIRETRIZES E POLÍTICAS CONTÁBEIS.

NOTA 03 - Principais Práticas Contábeis

A. RECONHECIMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS
Contas de RECEITAS e DESPESAS são reconhecidas e contabilizadas mensalmente segundo o regime contábil de competência.

B. MOEDA DE APRESENTAÇÃO
As demonstrações contábeis são apresentadas em "Real", que é a moeda corrente no País.

NOTA 04 – SALDOS CONTÁBEIS

A- ATIVO CIRCULANTE
As contas a receber de curto prazo estão registradas pelo valor original, incluindo quando aplicável, os rendimentos auferidos.

1. SALDO DE CAIXA E BANCOS

1.1.- *Contas de livre movimentação da entidade, não vinculadas a convênios públicos, a seguir relacionadas:*

Contas	2020	2019
Banco Santander conta 13.004.444-9	*0,00*	*0,00*
Total	**0,00**	**0,00**

1.2.- *Contas de livre movimentação da entidade, vinculadas a convênios públicos, a seguir relacionadas:*

Contas	2020	2019
Caixa Econômica Federal conta 2.984-2	*0,00*	*0,00*
Caixa Econômica Federal conta 60-9	*0,00*	*0,00*
Total	**0,00**	**0,00**

Por ser tratar de verba pública, esse recurso deve ser utilizado com despesas preconizadas nos Termos de Convênio, dentro da vigência do mesmo. A não utilização desses recursos ou o seu uso indevido, acarretará em devolução ou ressarcimento aos cofres públicos.

2. APLICAÇÕES FINANCEIRAS
As aplicações financeiras estão demonstradas pelo total da aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do encerramento do balanço, com base no regime de competência e estão aplicadas na modalidade de curto prazo. Também estão divididas em dois grupos:

2.1. *– Contas de aplicações financeiras, não vinculadas a convênios públicos, a seguir relacionadas:*

Contas	2020	2019
Banco Santander conta 13.004.444-9	*0,41*	*0,00*
Total	**0,41**	**0,00**

2.1. *- Contas de aplicações financeiras, vinculadas a convênios públicos, a seguir relacionadas:*

Banco	2020	2019
Caixa Econômica Federal conta 2.984-2	*805.183,53*	*143.079,65*
Caixa Econômica Federal conta 60-9	*644.331,85*	*0,00*
Total	***1.449.515,38***	***143.079,65***

Por ser tratar de verba pública, esse recurso deve ser utilizado com despesas preconizadas nos Termos de Convênio, dentro da vigência do mesmo. A não utilização desses recursos ou o seu uso indevido, acarretará em devolução ou ressarcimento aos cofres públicos.

3. CONTAS A RECEBER

As contas a receber representam o faturamento da efetiva prestação de serviços médicos/hospitalares a pacientes, conforme abaixo:

Descrição	***2020***	***2019***
Convênio005/2018 – Prefeitura Municipal SJBV	*2.617.194,93*	*2.036.688,73*
Provisões a Receber – Convênio 005/2018	*2.172.628,24*	*1.304.136,45*
Convênio 002/2020 – Enfrentamento Covid-19	*376.756,32*	*0,00*
Total	***5.166.579,49***	***3.340.825,18***

- Convênio 005/2018 – representa convênio firmado junto à Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista, visando à prestação de serviços técnicos especializados de operacionalização, gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde da Rede Assistencial do Município.
- Provisões a Receber – Convênio 005/2018 – representa o valor que a Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista retém a título de provisões para futuros pagamentos de 13º Salário, Férias e Rescisões.
-Convênio 002/2020 Enfrentamento Covid-19 – representa convênio firmado junto à Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista, visando à implantação do "Centro de Atendimento para enfrentamento ao COVID-19".

4. ESTOQUES

Contas	2020	2019
Estoque Medicamentos e Materiais Hospitalares	*166.447,04*	*30.012,39*
Estoque de outros materiais	*28.136,47*	*11.439,31*
Total	***194.583,51***	***41.451,70***

- Os estoques de medicamentos, materiais hospitalares e outros materiais de custeio estão valorizados pelo preço médio de compras.

5. OUTROS VALORES E BENS

Contas	2020	2019
Adiantamento a fornecedores	*8.881,75*	*18,60*
Adiantamento de Férias	*67.540,82*	*0,00*
Total	***76.422,57***	***18,60***

6. ATIVO NÃO CIRCULANTE

6.1. ATIVO IMOBILIZADO

Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo valor do custo de aquisição e de reavaliação espontânea. Os valores estão ajustados pela depreciação acumulada, calculada pelo método linear. As taxas de depreciação são estabelecidas em função do tempo de vida útil de cada bem. Os valores existentes são os seguintes:

Contas	2020	2019
Maquinas e Equipamentos	*142.727,93*	*80.673,35*
Equipamentos de Informática	*21.246,90*	*9.801,00*
Móveis e Utensílios	*39.862,54*	*14.384,00*
Subtotal	***203.837,37***	***104.858,35***
(-) Depreciação Acumulada	*(21.280,15)*	*(1.925,08)*
Total	***182.557,22***	***102.933,27***

O pronunciamento CPC 01 requer que seja realizada avaliação da recuperabilidade de todos os itens integrantes do Ativo Imobilizado sempre que houver indício de perda. O objetivo da legislação é prevenir para que nenhum bem esteja registrado por valor maior que o da sua efetiva realização, quer seja pela venda ou pelo uso (dos dois o maior). A entidade avaliou os seus bens e não identificou perdas a serem registradas por valor realizável menor do que o valor contábil. Verifica-se, portanto, com evidências claras, que o Ativo Imobilizado tem seu valor inferior ao valor recuperável, motivo pelo qual não foi necessária a realização de provisão para perda sobre os bens patrimoniais.

7. PASSIVO CIRCULANTE

7.1. HONORÁRIOS MÉDICOS A REPASSAR

No total das contas a receber do Convênio SUS e outros convênios, estão incluídos os valores de honorários médicos a repassar, no valor de R$ 717.174,57 (setecentos e dezessete mil, cento e setenta e quatro reais e cinquenta e sete centavos).

7.2. FGTS A RECOLHER

O saldo a recolher de FGTS dos empregados, no valor de R$ 102.267,74 (cento e dois mil, duzentos e sessenta e sete reais e setenta e quatro centavos) é referente ao mês de dezembro de 2020. Os valores mensais estão sendo recolhidos sem atraso.

8. TRIBUTOS E ENCARGOS A RECOLHER

São valores referentes a impostos retidos, atualizados até a data de encerramento do balanço, que perfazem o total de R$ 174.474,64 (cento e setenta e quatro mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos).

9. OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

Referem-se a salários a pagar de dezembro de 2020 e provisão de férias e encargos, calculadas com base em direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluindo os encargos sociais correspondentes.

Contas	2020	2019
Salários a pagar	*750.009,49*	*543.147,45*
Rescisões a pagar	*1.734,51*	*0,00*
Provisão de férias	*1.072.614,01*	*774.659,99*
Encargos sobre provisão de férias	*146.679,88*	*61.972,80*
Provisão de FGTS Rescisório	*644.879,89*	*284.611,14*
Total	***2.615.917,78***	***1.664.391,38***

10. FORNECEDORES

Contas	2020	2019
Fornecedores	*10.652,61*	*9.630,09*
Total	***10.652,61***	***9.630,09***

11. OUTRAS OBRIGAÇÕES PASSIVAS

Contas	2020	2019
Repasse Convênio Odontológico	*1.982,26*	*1.556,00*
Pensão Alimentícia	*463,87*	*0,00*
Associação Sindicato	*1.892,80*	*0,00*
Contribuição Assistencial	*1.994,21*	*0,00*
Contribuição Confederativa	*7.172,34*	*0,00*
Total		***1.556,00***

12. RECEITAS

As Receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, tais como, avisos bancários, notas fiscais/faturas e outros, conforme demonstrativo:

Descrição	2020	%	2019	%
Convênios	*25.385.674,20*	*99,95%*	*18.989.413,29*	*99,90%*
Receitas não operacionais	*12.344,10*	*0,05%*	*19.244,65*	*0,10%*
Sub-total	***25.398.018,30***	***100%***	***19.008.657,94***	***100%***
Receitas com isenção	*3.620.012,51*		*2.684.053,78*	
Total	***29.018.030,81***	***100%***	***21.692.711,72***	***100%***

Convênios - Os Convênios 005/2018 e 002/2020 representam, respectivamente, os convênios firmados junto à Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista, visando a prestação de serviços técnicos especializados de operacionalização, gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde da Rede Assistencial do Município e do Centro de Atendimento para Enfrentamento ao COVID-19, sendo que sua receita no ano de 2020 foi de R$ 25.385.674,20 (vinte e cinco milhões, trezentos e oitenta e cinco mil, seiscentos e setenta e quatro reais e vinte centavos).

As "Receitas com isenção e trabalho voluntário" reflete o mesmo valor contabilizado como "Despesas com isenção", servindo somente para informação, conforme demonstra a "Nota 5 – Isenção previdenciária e tributária usufruída".

13. DESPESAS

Descrição	2020	%	2019	%
Prestação de serviços médicos	*7.785.683,77*	*33,63%*	*6.575.807,90*	*35,96%*
Serviços de Assistência a Saúde	*393.050,83*	*1,70%*	*240.326,05*	*1,31%*
Materiais e medicamentos	*1.002.600,45*	*4,33%*	*713.576,96*	*3,90%*
Despesas financeiras	*16.220,18*	*0,07%*	*816,59*	*0,01%*
Despesa com pessoal	*12.770.237,72*	*55,15%*	*9.909.685,98*	*54,19%*

Outras despesas operacionais	*1.186.047,49*	*5,12%*	*846.287,50*	*4,63%*
Sub-total	***23.153.840,44***	***100%***	***18.286.500,98***	***100%***
Despesas com isenção e trabalho voluntário	*3.620.012,51*		*2.684.053,78*	
Total	***26.773.852,95***	***100%***	***20.970.554,76***	***100%***

As despesas da Entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos e outras obrigações contábeis, em conformidade com as exigências legais e fiscais.

As "Despesas com isenção" reflete o mesmo valor contabilizado como "Receitas com isenção e trabalho voluntário", servindo somente para informação, conforme demonstra a "Nota 5 – Isenção previdenciária e tributária usufruída".

NOTA 05 - ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA E TRIBUTÁRIA USUFRUÍDA

A Isenção das contribuições sociais usufruídas no ano de 2020 é composta dos seguintes valores:

Descrição	**2020**	**2019**
Cota Patronal (INSS+SAT+Terceiros)	*2.894.949,38*	*2.114.371,39*
Cofins (3% s/ receita)	*725.063,13*	*569.682,40*
Total	***3.620.012,51***	***2.684.053,79***

NOTA 06 - DOAÇÕES / CAMPANHAS E OUTROS

Doações: São transferências feitas em caráter definitivo de recursos financeiros ou do direito da propriedade de bens móveis e imóveis, com as finalidades de custeio, investimentos e imobilizações, sem contrapartida do benefício dos recursos.
No exercício de 2020 a Irmandade recebeu de doações, campanhas e outros, contabilizadas em Receitas de doações, o total de R$ 2.109,55 (dois mil, cento e nove reais e cinquenta e cinco centavos).

NOTA 07 – DESTINAÇÕES

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com o Estatuto Social, e demonstrado pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

São João da Boa Vista, 19 de fevereiro de 2021.

Marcio Roberto Franciolli
Provedor

Jose Carlos de Souza
Tesoureiro

Carlos Henrique Piva
CRC 1SP322552-O/2

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do CONSELHO FISCAL da Santa Casa de Misericórdia Dona Carolina Malheiros, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias e de posse do Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis do ano de 2020, elaborado por Paes de Menezes Auditores Associados S/S, do Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração do Fluxo de Caixa Indireto, Mutações do Patrimônio e Relatório Circunstanciado Sobre as Deficiências de Controle Interno, após reunião com os Auditores Independentes e esclarecidas todas as recomendações, concluíram que as Demonstrações financeiras acima referidas, em todos os seus aspectos relevantes, estão adequadamente apresentadas e recomendam a encaminhamento para deliberação da Assembleia Geral.

Francisco Antonio Alves
CPF 059.128.938-55

José Benedito Tarifa
CPF 717.949.808-49

João Fernando Alves
CPF 024.983.558-47

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Provedoria da

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS

São João da Boa Vista -SP

Examinamos as demonstrações financeiras da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS,** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 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, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS** em 31 de dezembro de 2020, 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

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 financeiras". Somos independentes em relação a **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DONA CAROLINA MALHEIROS**, 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.

Parágrafo de ênfase

A Entidade apresentou redução do patrimônio líquido negativo devido ao superávit do exercício no montante de R$ 6.694.510 (seis milhões seiscentos e noventa quatro mil e quinhentos e dez reais), ocasionando melhora do comprometimento da viabilidade econômica e financeira da Entidade.
De acordo com a Nota Explicativa 6.2 a Entidade está se adequando aos requisitos do CPC - 27 - Ativo Imobilizado - o valor do bem deve ser o custo à vista, e sua depreciação deve ser feita de acordo com a sua vida útil, menos o seu valor residual.

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 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 pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem lucrativos com registro na CNAS (Conselho Nacional de Assistência Social) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.
Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 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 financeiras.
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 financeiras, 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 ás 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 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 financeiras 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 apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

• Comunicamo-nos com a 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.

São João da Boa Vista - SP, 22 de fevereiro de 2021.

PAES DE MENEZES AUDITORES ASSOCIADOS S/S
CRC - 2SP023510/O-6

JOSÉ BENEDITO PAES DE MENEZES
Contador CRC-1SP-58.194/O-0