

**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020**

CONTEÚDO

Relatório dos auditores independentes sobre as Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2.020

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2.020 e 31 de dezembro de 2.019

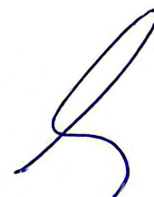
Demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.020 e 31 de dezembro de 2.019

Demonstração das mutações do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.020 e 31 de dezembro de 2.019

Demonstração dos fluxos de caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.020 e 31 de dezembro de 2.019

Demonstração do EBITDA para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2.020 e 31 de dezembro de 2.019

Notas explicativas da diretoria às demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2.020 e 31 de dezembro de 2.019



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Diretores da **IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA, 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, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA 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 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.

Outros assuntos

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019 apresentados para fins de comparação, foram anteriormente por nós auditados, cujo Relatório dos Auditores Independentes foi emitido em 06 de fevereiro de 2020, sem ressalva.

Responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis

A administração da IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA é responsável pela elaboração e adequada apresentação das 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 pretendá liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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, 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.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às 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 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 apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Piracicaba - SP, 25 de fevereiro de 2021.

Moda Auditores Independentes S/S.
CRC n.º 2SP021705/O-8
CVM n.º 8990



Luis Antonio Moda
Contador CRC n.º 1SP143555/O-0

**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

**BALANÇOS PATRIMONIAIS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2.019
(Em reais)**

ATIVO

	Notas Explicativas	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
CIRCULANTE		27.837.421,65	14.644.627,80
Disponibilidades com restrição	5.1	267.589,77	-
Disponibilidades sem restrição	5.2	1.430.914,66	2.751.656,68
Clientes a receber	6	9.270.762,63	8.347.274,74
Adiantamentos		1.633.635,51	698.925,70
Subvenções a receber	7	11.622.672,00	-
Outros créditos	8	619.212,89	530.174,48
Estoques		2.955.083,80	2.286.060,81
Tributos a recuperar		22.559,61	-
Despesas antecipadas		14.990,78	30.535,39
NÃO CIRCULANTE		32.106.621,32	28.254.629,33
Realizável a longo prazo		7.500,00	81.941,58
Depósitos judiciais e fiscais		-	74.441,58
Outros créditos a receber		7.500,00	7.500,00
Investimentos		4.066,00	4.066,00
Imobilizado	9	31.946.664,69	28.168.621,75
Intangível	9	148.390,63	-
TOTAL DO ATIVO		<u>59.944.042,97</u>	<u>42.899.257,13</u>

**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

**BALANÇOS PATRIMONIAIS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2.019
(Em reais)**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Notas Explicativas	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
CIRCULANTE		43.340.408,75	26.554.643,48
Honorários médicos a pagar		3.907.083,01	3.817.723,40
Fornecedores		6.117.572,03	4.013.401,82
Obrigações trabalhistas		2.179.230,81	1.807.799,68
Obrigações sociais e tributárias	10	1.538.381,10	1.390.070,12
Valores a pagar SUS		241.575,33	347.094,68
Empréstimos		10.340.273,18	9.278.638,06
Férias a pagar		3.706.205,23	3.166.211,99
Outras obrigações	11	2.536.301,46	928.498,97
Provisões judiciais	12	150.000,00	150.000,00
Receitas diferidas	13	12.623.786,60	1.655.204,76
NÃO CIRCULANTE		9.417.008,42	12.577.342,52
Exigível a longo prazo		9.417.008,42	12.577.342,52
Valores a pagar SUS		46.065,29	250.734,59
Empréstimos		5.838.993,26	8.934.313,48
Impostos e contribuições a recolher		2.394.593,66	2.635.709,65
Outras obrigações de longo prazo		1.137.356,21	756.584,80
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.186.625,80	3.767.271,13
Patrimônio Social	16	948.249,57	842.900,40
Reserva de reavaliação		2.819.021,56	2.819.021,56
Superávit/(Déficit) do exercício		3.419.354,67	105.349,17
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>59.944.042,97</u>	<u>42.899.257,13</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral, encerrado em 31 de Dezembro de 2020, somando a importância de R\$ 59.944.042,97 (cinquenta e nove milhões, novecentos e quarenta e quatro mil, quarenta e dois reais e noventa e sete centavos).


João José Marques
Provedor


Claudio Tumbert
1º Tesoureiro

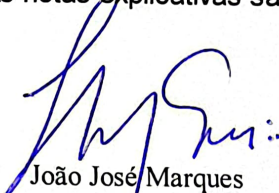

Alfredo Fumio Koketsu
Contador CRC Isp106887/0-0


**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2.019
(Em reais)**

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
RECEITA DE SUBVENÇÕES	19.174.088,14	14.670.902,01
Subvenções Governamentais - União	96.222,82	62.282,84
Subvenções Governamentais - Estados	8.136.171,16	3.678.450,01
Subvenções Governamentais - Municípios	10.941.694,16	10.930.169,16
RECEITA DE DOAÇÕES	728.465,95	540.089,39
Doações Não Governamentais de Pessoas Jurídicas	350.590,34	150.910,50
Doações Não Governamentais de Pessoas Físicas	377.875,61	389.178,89
RECEITA DA VENDA DE SERVIÇOS	129.933.677,49	127.776.754,88
Pacientes Particulares	5.972.028,69	5.446.447,20
Convênios – SUS	14.630.715,66	12.750.071,67
Convênios – Outros	109.330.933,14	109.580.236,01
CUSTO DA VENDA DOS SERVIÇOS	(128.123.394,02)	(125.935.642,41)
(-) Custo dos Serviços Prestados	(126.136.974,21)	(124.322.041,28)
(-) Outros Custos	(1.986.419,81)	(1.613.601,13)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) BRUTO	21.712.837,56	17.052.103,87
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(15.207.643,13)	(13.488.555,73)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.580.175,46)	(2.324.871,60)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(1.960.760,97)	(2.330.521,79)
Receitas financeiras	212.306,35	472.136,51
(-) Despesas financeiras	(2.173.067,32)	(2.802.658,30)
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	1.455.096,67	1.197.194,42
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	3.419.354,67	105.349,17
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	3.419.354,67	105.349,17

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


João José Marques
Provedor


Cláudio Tumbert
1º Tesoureiro

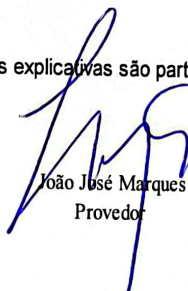

Alfredo Fumio Koketsu
Contador CRC Isp106887/0-0

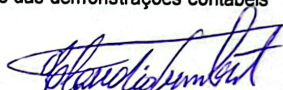
**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**


**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2.019**
(Em reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Reserva de reavaliação</u>	<u>Resultado do exercício</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018	(9.893.206,13)	2.819.021,56	10.736.106,53	3.661.921,96
Transferência para patrimônio social	10.736.106,53	-	(10.736.106,53)	-
Superávit/ (Déficit) do exercício	-	-	105.349,17	105.349,17
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.019	842.900,40	2.819.021,56	105.349,17	3.767.271,13
Transferência para patrimônio social	105.349,17	-	(105.349,17)	-
Superávit/ (Déficit) do exercício	-	-	3.419.354,67	3.419.354,67
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020	948.249,57	2.819.021,56	3.419.354,67	7.186.625,80

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


João José Marques
Provedor


Claudio Lambert
1º Tesoureiro

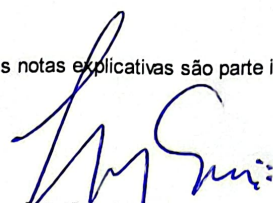

Alfredo Fumio Koketsu
Contador CRC Isp106887/0-0

**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2.019
(Em reais)**

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit/(Déficit) do período	3.419.354,67	105.349,17
Depreciação e Amortização	2.194.023,07	1.950.877,55
Resultado na Alienação de Ativo Imobilizado	-	(730,82)
(Aumento) ou Diminuição das Contas do Ativo	(14.171.504,52)	1.828.376,11
(Aumento) / Diminuição dos Clientes a receber	(923.487,89)	(820.684,49)
(Aumento) / Diminuição dos Adiantamentos	(934.709,81)	(462.204,99)
(Aumento) / Diminuição das Subvenções a receber	(11.622.672,00)	3.779.724,00
(Aumento) / Diminuição dos Outros créditos	(89.038,41)	(209.496,41)
(Aumento) / Diminuição dos Estoques	(669.022,99)	(439.844,84)
(Aumento) / Diminuição dos Tributos a recuperar	(22.559,61)	-
(Aumento) / Diminuição das Despesas do Exercício Seguinte	15.544,61	(19.117,16)
(Aumento) / Diminuição dos Depósitos judiciais	74.441,58	-
Aumento ou (Diminuição) das Contas do Passivo	15.659.116,27	(1.052.456,36)
Aumento / (Diminuição) dos Honorários médicos a pagar	89.359,61	790.784,35
Aumento / (Diminuição) dos Fornecedores	2.104.170,21	221.826,20
Aumento / (Diminuição) das Obrigações trabalhistas	371.431,13	311.716,90
Aumento / (Diminuição) das Obrigações sociais e tributárias	(92.805,01)	17.779,49
Aumento / (Diminuição) das Valores a pagar SUS	(310.188,65)	(296.357,33)
Aumento / (Diminuição) de Férias a pagar	539.993,24	402.200,31
Aumento / (Diminuição) das Outras obrigações	1.988.573,90	294.920,52
Aumento / (Diminuição) de Provisões judiciais	-	(92.873,00)
Aumento / (Diminuição) de Receitas diferidas	10.968.581,84	(2.702.453,80)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	7.100.989,49	2.831.415,65
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisições de Imobilizado	(5.933.483,42)	(4.034.197,50)
Aquisições de Intangível	(186.973,22)	-
Venda do ativo imobilizado	-	2.030,00
Caixa líquido proveniente das atividades de investimento	(6.120.456,64)	(4.032.167,50)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Varição Financiamentos e Empréstimos de Curto e Longo Prazo	(2.033.685,10)	(1.674.773,53)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	(2.033.685,10)	(1.674.773,53)
Aumento / (Diminuição) líquida de caixa e equivalentes de caixa	(1.053.152,25)	(2.875.525,38)
Caixa e equivalente de caixa no início do período	2.751.656,68	5.627.182,06
Caixa e equivalente de caixa no final do período	1.698.504,43	2.751.656,68
Aumento / (Diminuição) líquida de caixa e equivalentes de caixa	(1.053.152,25)	(2.875.525,38)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


João José Marques
Provedor


Claudio Humbert
1º Tesoureiro


Alfredo Fumio Koketsu
Contador CRC Isp106887/0-0

**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA**

EBITDA

	<u>31/12/2020</u>		<u>31/12/2019</u>	
Receita Bruta da Entidade				
Receita de Subvenções	19.174.088,14	12,8%	14.670.902,01	10,3%
Receita de Doações	728.465,95	0,5%	540.089,39	0,4%
Receita de Serviços	129.933.677,49	86,7%	127.776.754,88	89,4%
(=) Receita líquida das vendas/serviços	<u>149.836.231,58</u>	<u>100,0%</u>	<u>142.987.746,28</u>	<u>100,0%</u>
(-) Custo dos Serviços	(128.123.394,02)	-85,5%	(125.935.642,41)	-88,1%
(=) Superávit Bruto	<u>21.712.837,56</u>	<u>14,5%</u>	<u>17.052.103,87</u>	<u>11,9%</u>
Despesas operacionais				
(-) Com pessoal	(15.207.643,13)	-10,1%	(13.488.555,73)	-9,4%
(-) Administrativas	(2.580.175,46)	-1,7%	(2.324.871,60)	-1,6%
(+/-) Outros Resultados	1.455.096,67	1,0%	1.197.194,42	0,8%
Ajustes				
(+) Depreciação e Amortização	2.194.023,07	1,5%	1.950.877,55	1,4%
(-) Resultado na Alienação de Ativo Imobilizado	-	0,0%	(730,82)	0,0%
(=) EBITDA	<u>7.574.138,71</u>		<u>4.386.017,69</u>	
Margem:	<u>5,05%</u>		<u>3,07%</u>	

**IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA
CNPJ 45.615.309/0001-24**

**NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 E 31 DE DEZEMBRO
DE 2.019**

1 – OPERAÇÕES

A Irmandade do Senhor Bom Jesus dos Passos da Santa Casa de Misericórdia de Bragança Paulista, fundada em 31 de agosto de 1.874, é uma instituição filantrópica, que tem como objetivo, basicamente, manter hospital de caridade, bem como manter leitos e serviços hospitalares gratuitos para uso público. A entidade mantinha até 01 de outubro de 2.016 plano de saúde credenciado na ANS, na Modalidade de Medicina de Grupo/Filantropia- SPP e SPP/SUS em conformidade com a Lei 9.656 de 3 de junho de 1.998 e a Resolução da Diretoria Colegiada – RDC 5 de 18 de fevereiro de 2.000.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e Pronunciamentos do CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, incluindo as receitas, despesas, gratuidades, doações, e aplicações de recursos.

b) Estoques

Os estoques referem-se basicamente a medicamentos e materiais hospitalares, e são demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ao valor de mercado.

c) Imobilizado

É demonstrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, a taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens. No exercício de 2010, a entidade procedeu à apuração do custo atribuído dos bens do ativo imobilizado (deemed cost) conforme CPC 27 e ICPC 10, relativamente aos itens de valores considerados relevantes, sendo que, no exercício de 2013 a entidade, por determinação da Agencia Nacional de Saúde Suplementar – ANS, procedeu aos estornos devidos, conforme disposição da ANS através da Instrução Normativa nº 47, de 21 de julho de 2.011, sobre os procedimentos de contabilização a serem observados pelas Operadoras de Plano de Saúde – OPS, que determina que as OPS que fizeram a avaliação de seus ativos imobilizados no intuito de aplicar o critério do custo atribuído (deemed cost), conforme previsto pela Interpretação Técnica ICPC 10, devem efetuar os devidos estornos em seus registros contábeis, retroativamente, retornando ao critério de custo de aquisição.



d) Empréstimos e financiamentos

Demonstrados por valores contraídos, acrescidos dos correspondentes encargos financeiros apropriados até a data do balanço.

e) Impostos e contribuições sociais a recolher

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis até a data do balanço.

f) Provisão para férias

Demonstrado por valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluído os encargos sociais correspondentes.

g) Demais Ativos e Passivos

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço.

h) Redução ao valor recuperável de ativos

O imobilizado e outros ativos não circulantes são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis ("impairment"), ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela será reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.


4 – ATENDIMENTOS SUS

No ano de 2020, a Entidade efetuou atendimentos decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, em percentual de 70% do total dos atendimentos realizados, sendo:

ATENDIMENTOS SUS EM 2020		
SUS	PROCEDIMENTOS	PERCENTUAL
Diárias Internações/Paciente Dia	21.074	60%
Atendimentos Ambulatoriais	761.920	48%
Partic. Ambulatorial cfe. Parágrafo Único do art. 32 da portaria nº 1.970/2011		10%
Percentual SUS: conforme art. 24 e art. 32 da portaria GM/MS nº 1.970/2011		70%

5 – DISPONIBILIDADES

composta por saldo das contas de caixa, bancos e aplicações financeiras, onde, são registrados pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado, conforme demonstrado abaixo:



5.1 - Disponibilidades - Com Restrição

	31/12/2020	31/12/2019
	R\$	R\$
Bancos - Subvenção Estadual	803,51	-
Aplicações Financeiras - Pró Santa Casa	111.293,12	-
Aplicações Financeiras - Sustentáveis	155.493,14	-
	<u>267.589,77</u>	<u>-</u>

5.2 - Disponibilidades - Sem Restrição

	31/12/2020	31/12/2019
	R\$	R\$
Caixa	31.695,88	30.555,75
Bancos	135.983,92	795.404,68
Aplicações Financeiras	1.263.234,86	1.925.696,25
	<u>1.430.914,66</u>	<u>2.751.656,68</u>

6 - CLIENTES A RECEBER

	31/12/2020	31/12/2019
	R\$	R\$
Plano de saúde da santa casa de Bragança	901.569,79	515.710,50
Caixa benef. Func. Banco est. São Paulo	25.189,74	16.642,25
Bradesco seguros S/A	1.165.322,12	1.230.281,98
Geap fundação de seguridade social	195.222,30	199.415,03
Sbc saúde Ltda	21.210,07	20.617,07
Sepaco autogestão	44.047,76	25.792,26
Empresas diversas	97.630,70	110.670,47
Afresp - associação dos agentes filantrópicos	9.918,95	28.782,24
Caixa de assistência dos funcionários	232.957,71	201.636,67
Economus instituto de seguridade	70.691,70	107.173,21
Sompo saúde seguros	9.451,85	18.569,81
Centro hospitalar Atibaia Ltda.	81.129,85	121.837,04
Fundação cesp	87.488,52	245.298,52
Serpram serv. Prest.de assist.med	326.834,34	204.772,47
Amil assistência medica internacional	1.728.325,23	1.681.241,50
Caixa econômica federal	54.853,09	32.651,52
Allianz saúde	8.514,16	16.760,47
Postal saúde - caixa de assistência	110.685,74	76.558,01
Sul américa saúde companhia de seguros	881.845,60	509.488,77
Notre dame Intermédica saúde S/A	653.946,41	373.576,60
Particular diversos	678.197,49	615.727,94
SUS AIH / SAI	1.722.528,78	1.994.070,41
Outros valores a receber	163.200,73	-
	<u>9.270.762,63</u>	<u>8.347.274,74</u>

7 – SUBVENÇÕES A RECEBER

	31/12/2020 R\$	31/12/2019 R\$
Pro Santa Casa Convenio 01044/2020	3.685.500,00	-
Sustentável Convenio 247/2020	7.937.172,00	-
	11.622.672,00	-

8 – OUTROS CRÉDITOS

	31/12/2020 R\$	31/12/2019 R\$
Cartão de Crédito - Santa Casa	391.514,44	332.791,34
Valores a Receber - Farmácia	178.228,18	157.103,45
Cartão de Crédito - Farmácia	49.470,27	40.279,69
	619.212,89	530.174,48

9 – IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

	31/12/2020 R\$	31/12/2019 R\$
Edifícios e terrenos	27.654.034,50	24.450.712,95
Instalações	87.570,10	87.570,10
Móveis e utensílios	3.601.500,93	2.829.474,20
Veículos	179.424,19	179.424,19
Equipamentos, máquinas e pertences	17.532.769,37	15.643.655,23
	49.055.299,09	43.190.836,67
(-) Depreciação acumulada	- 17.108.634,40	-15.022.214,92
Imobilizado líquido	31.946.664,69	28.168.621,75

	31/12/2020 R\$	31/12/2019 R\$
Software ou Programas de Computador	186.973,22	-
	186.973,22	-
(-) Amortização acumulada	- 38.582,59	-
Imobilizado líquido	148.390,63	-

10 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

	31/12/2020 R\$	31/12/2019 R\$
INSS a recolher - mantedora	295.233,08	278.269,91
INSS a recolher - farmácia	4.655,52	3.942,39
FGTS a recolher - mantenedora	384.275,04	335.237,60
FGTS a recolher - farmácia	5.417,99	4.818,13
IRRF - mantenedora	310.445,63	275.845,05
IRRF - farmácia	2.029,31	21,78
PIS/COFINS/CSLL - mantenedora	229.664,11	198.521,39
PIS/COFINS/CSLL - farmácia	347,35	67,53
Parcelamentos tributários - mantenedora	297.545,04	290.030,28



Tributos estaduais recolher - farmácia	738,60	1.092,38
Tributos municipais a recolher	447,30	491,08
Outras provisões tributárias - mantenedora	7.582,13	1.732,60
	1.538.381,10	1.390.070,12

11 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

	31/12/2020	31/12/2019
	R\$	R\$
Cesta básica	204.345,60	149.521,60
Cabesc	85.327,58	85.631,64
Obrigações de terceiros	20.920,41	20.920,41
Farmácia Sta. casa	73.412,95	81.329,43
Empréstimo funcionário	140.627,28	130.859,85
Outros débitos a pagar	2.011.667,64	460.236,04
	2.536.301,46	928.498,97

12 - CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

As provisões constituídas no montante de R\$ 150.000,00 referem-se à cobertura dos riscos de perdas consideradas prováveis nos processos ajuizados contra a Entidade, segundo julgamento dos consultores jurídicos. Existem ainda, processos ajuizados contra a entidade que são classificados como possível num montante de R\$ 1.373.115,00. Há também outras demandas de indenizações por danos morais, cujo valor não pode ser estimado numa eventual condenação, em razão da subjetividade do magistrado no arbitramento da causa.

13 - RECEITAS DIFERIDAS

13.1 - Secretaria de Estado da Saúde - Governo Estadual

CONVÊNIO	OBJETO	FINALIDADE	VALOR TOTAL CONVÊNIO	VALOR TOTAL RECEBIDO NO EXERCÍCIO	RENDIMENTOS	TOTAL GASTO NO EXERCÍCIO	VALOR EM APLICAÇÃO	VALOR A RECEBER	TOTAL DIFERIDO 2020
543/2016	Verba Pró - Santa Casa	Custeio	3.402.000,00	850.500,00	3.833,56	136.066,37	-	-	-
585/2016	Verba Sustentável	Custeio	7.937.172,00	2.645.724,00	11.004,74	26.706,11	-	-	-
39950006 / 92290008	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	300.000,00	300.000,00	926,31	160.926,31	-	-	-
28180009 / 2019	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	200.000,00	200.000,00	1.259,73	201.259,73	-	-	-
Nº PROPOSTA: 36000.272119/2019-00	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	300.000,00	300.000,00	1.104,04	301.104,04	-	-	-
30640003 / 2019	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	100.000,00	100.000,00	197,52	100.197,52	-	-	-
41260001 / 2020	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	100.000,00	100.000,00	401,25	100.401,25	-	-	-
247/2020	Verba Sustentável	Custeio	10.582.896,00	2.648.428,52	2.704,52	2.492.935,38	155.493,14	7.937.172,00	8.092.665,14
PROCESSO: 25000.205509/2019-96	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	300.000,00	300.000,00	154,95	300.154,95	-	-	-
Pró-Santa Casa	Verba Pró - Santa Casa	Custeio	4.536.000,00	850.500,00	699,43	739.906,31	111.293,12	3.685.500,00	3.796.793,12
928/2019	Verba Emenda	Custeio	250.000,00	250.000,00	309,16	250.309,16	-	-	-
Nº PROPOSTA: 36000.310920/2020-00 Portaria 728	Verba Emenda Parlamentar	Custeio	700.000,00	700.000,00	879,89	700.879,89	-	-	-
Portaria 1393 / 1448 / 2020 e 1666 / 2019	Emenda Covid.-19	Custeio	1.634.336,86	1.634.336,86	1.042,87	2.425.324,14	-	-	-
-	Promotoria	Investimento	200.000,00	200.000,00	1.478,66	200.000,00	-	-	100.000,00
			30.642.404,86	11.179.489,38	25.996,63	8.136.171,16	-	-	11.989.458,26

13.2 - Ministério da Saúde - Governo federal

CONVÊNIO	OBJETO	FINALIDADE	VALOR TOTAL CONVÊNIO	VALOR TOTAL RECEBIDO NO EXERCÍCIO	RENDIMENTOS	TOTAL GASTO NO EXERCÍCIO	VALOR DIFERIDO APLICAÇÃO	VALOR DIFERIDO A RECEBER	TOTAL DIFERIDO 2020
852095/2017	Verba Federal	Investimento	250.000,00	250.000,00	-	19.075,08	-	-	151.011,25
861709/2017	Verba Federal	Investimento	250.000,00	250.000,00	1.450,09	18.647,80	-	-	153.456,94
872096-2018	Verba Federal	Investimento	108.780,00	108.780,00	-	9.160,68	-	-	67.600,59
870021-2018	Verba Federal	Investimento	449.500,00	449.500,00	1.364,12	49.339,26	-	-	262.259,56
			1.058.280,00	1.058.280,00	2.814,21	96.222,82	-	-	634.328,34

13.3 - Prefeitura Municipal

CONVÊNIO	OBJETO	FINALIDADE	VALOR TOTAL CONVÊNIO	VALOR TOTAL RECEBIDO NO EXERCÍCIO	RENDIMENTOS	TOTAL GASTO NO EXERCÍCIO	VALOR DIFERIDO APLICAÇÃO	VALOR DIFERIDO A RECEBER	TOTAL DIFERIDO 2020
Convênio Municipal	(AC. INCENTIVO PERMANENTE, MDH, PREGÃO 268/2019 E TAC	Custeio	10.941.694,16	10.941.694,16	-	10.941.694,16	-	-	-
			10.941.694,16	10.941.694,16	-	10.941.694,16	-	-	-

No exercício de 2020, o montante de R\$ 12.623.786,6, corresponde as somatórias dos itens (13.1, 13.2 e 13.3), proveniente dos contratos de subvenções, que compõem o saldo de "Receitas Diferidas de Subvenção" no passivo circulante, aguardando futura realização em atendimento as condições do CPC 07, que estabelece que a subvenção só deve ser reconhecida como receita ao longo do período, confrontada com as despesas que se compensa. O montante de R\$ 19.174.088,14, foi reconhecido como receita para fazer face ao custeio e a manutenção das atividades filantrópicas, sendo totalmente aplicado no exercício de 2020.

14 – ISENÇÕES USUFRUÍDAS

No exercício de 2020, a entidade a entidade gozou da renúncia fiscal relativa aos tributos de INSS, COFINS, IRPJ e CSLL, prevista para as Entidades de Fins Filantrópicos, relacionadas à área de saúde. De acordo com a ITG 2002 (R1) os lançamentos destes tributos não mais devem ser lançados no resultado como se devido fossem.

15 – RESULTADO POR ATIVIDADE

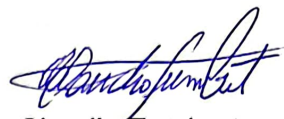
Abaixo, o detalhamento do resultado do exercício de 2020 segregado entre as atividades hospitalares e da farmácia mantida pela entidade:


	SANTA CASA	FARMÁCIA
	31/12/2020	31/12/2020
(+) RECEITA DE SUBVENÇÕES	19.174.088,14	-
(+) RECEITA DE DOAÇÕES	728.465,95	-
(+) RECEITA DE VENDAS / SERVIÇOS	127.622.221,16	2.311.456,33
(-) CUSTO DAS VENDAS / SERVIÇOS	(126.136.974,21)	(1.986.419,81)
(=) SUPERÁVIT / (DÉFICIT) BRUTO	21.387.801,04	325.036,52
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(14.591.268,93)	(616.374,20)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.567.526,58)	(12.648,88)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(1.966.756,12)	5.995,15
(+) Receitas financeiras	206.311,20	5.995,15
(-) Despesas financeiras	(2.173.067,32)	-
(+/-) OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	1.527.605,78	(72.509,11)
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	3.789.855,19	(370.500,52)

16 - PATRIMÔNIO SOCIAL

O saldo do Patrimônio Social é compreendido pelo Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores dos superávits, das doações e subvenções patrimoniais recebidas e diminuído dos déficits e ajustes ocorridos.


João José Marques
Provedor
C.P.F. 965.973.488-34


Claudio Tumbert
Tesoureiro
C.P.F. 496.373.128-20

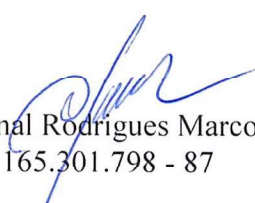

Alfredo Rômio Koketsu
Contador – C.R.C. 1SP106887/O-0
C.P.F. 849.153.588-87

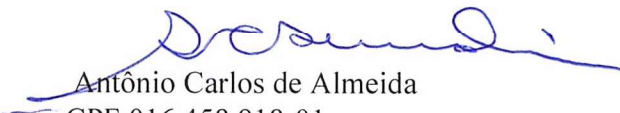
IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA DE MISEROCÓRDIA DE BRAGANÇA PAULISTA

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados, membros do Conselho Fiscal da IRMANDADE DO SENHOR BOM JESUS DOS PASSOS DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BRAGANÇA PAULISTA, tendo examinado o BALANÇO GERAL, DEMONSTRAÇÃO DA CONTAS DE RECEITAS E DESPESAS, livros e demais documentos apresentados pela Mesa Administrativa desta instituição, correspondente ao exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2020 têm a satisfação de externar seus pareceres favoráveis, uma vez que verificaram sua perfeita exatidão e ordem das cifras nelas contidas, dando por aprovadas as contas do corrente exercício.

Bragança Paulista, 31 de Dezembro de 2020.


Juvenal Rodrigues Marcondes
CPF 165.301.798 - 87


Antônio Carlos de Almeida
CPF 016.458.918-01