



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS
CNPJ: 46.056.487/0001-25

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

ÍNDICE


1. Demonstrações Contábeis
 - a) Balanço Patrimonial - Ativo
 - b) Balanço Patrimonial - Passivo
 - c) Demonstração de Resultado do Exercício
 - d) Demonstração das Mutações do Patrimônio Social
 - e) Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC
2. Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
3. Parecer do Conselho Fiscal
4. Parecer dos Auditores Independentes

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS**

CNPJ: 46.056.487/0001-25

BALANÇO PATRIMONIAL**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019****ATIVO**

	Nota	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		10.347.671,40	9.408.734,12
DISPONÍVEL		2.217.701,86	200.001,97
Caixa e Equivalente de Caixa		5.720,01	6.735,00
Bancos Contas Movimento		2.211.981,85	193.266,97
REALIZÁVEL		8.129.969,54	9.208.732,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		530.687,42	967.462,29
Aplicações financeiras de Liquidação Imediata		530.687,42	967.462,29
CRÉDITOS A RECEBER		6.206.217,15	7.345.741,62
Convênios	04	3.886.643,99	3.601.184,69
Particulares		-	12.234,95
Outros Créditos a Receber		50.941,80	27.956,96
Contas a Receber SUS	05	3.066.526,46	4.168.537,20
Provisão sobre Créditos de Liquidação Duvidosa		(797.895,10)	(464.172,18)
BENS E TÍTULOS A RECEBER		1.391.174,91	892.799,03
Estoques	06	1.157.444,82	648.739,23
Títulos a Receber		1.050,00	400,00
Adiantamentos a Funcionários	07	150.541,47	166.999,08
Adiantamentos a Fornecedores		20.343,75	16.353,80
Outros Créditos ou Bens a Receber	08	61.794,87	60.306,92
DESPESAS ANTECIPADAS	09	1.890,06	2.729,21
ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.461.937,68	14.881.611,11
REALIZÁVEL À LONGO PRAZO		497.546,83	479.593,86
Outras Aplicações	10	145.688,38	135.367,18
Depósitos Judiciais e Fiscais	11	351.858,45	344.226,68
INVESTIMENTOS		1.339.899,06	1.220.432,26
Outros Investimentos	12	1.339.899,06	1.220.432,26
IMOBILIZADO	13	13.611.858,32	13.169.726,26
IMÓVEIS DE USO PRÓPRIO		10.053.111,05	10.569.418,60
Imóveis Hospitalares		16.439.572,36	16.416.361,29
(-)Depreciação de Imóveis Hospitalares		(6.386.461,31)	(5.846.942,69)
IMOBILIZADO DE USO PRÓPRIO		2.781.040,33	2.169.237,54
Instalações		425.035,26	415.829,26
Máquinas e Equipamentos		6.932.083,61	6.218.983,15
Equipamentos de Informática		742.817,81	730.703,72
Móveis e Utensílios		2.156.835,35	1.879.183,00
Rouparia		115.735,48	107.631,48
(-)Depreciação de Imobilizado em Uso		(7.591.467,18)	(7.183.093,07)
IMOBILIZADO DE USO PRÓPRIO - NÃO HOSPITALARES		777.706,94	431.070,12
Instalações		161.889,84	151.989,84
Máquinas e Equipamentos		100.990,69	98.998,69
Veículos		116.530,36	116.530,36
Outras Imobilizações		276.279,78	276.279,78
Obras em Andamento		377.292,24	23.211,07
(-)Depreciação de Imobilizado Não Hospitalares		(255.275,97)	(235.939,62)
INTANGÍVEL	13	12.633,47	11.858,73
Custo de Aquisição		239.839,31	238.841,31
(-)Amortização		(227.205,84)	(226.982,58)
TOTAL DO ATIVO		25.809.609,08	24.290.345,23



THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6



MARIO ANTONIO MASTEGUIM
TESOUREIRO



WAGNER DOMINGOS CERONI
PROVEDOR

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS**

CNPJ: 46.056.487/0001-25

BALANÇO PATRIMONIAL**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019****PASSIVO**

	Nota	2020	2019
PASSIVO CIRCULANTE		24.017.264,88	21.580.735,70
FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS GERAIS		3.179.812,31	3.087.544,29
Fornecedores de Bens		2.417.632,89	2.022.179,21
Fornecedores de Serviços Gerais		494.103,08	401.794,78
Fornecedores Serviços Médicos - Pessoa Física		19.787,26	21.247,80
Fornecedores Serviços Médicos - Pessoa Jurídica		248.289,08	642.322,50
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS		5.035.963,77	4.161.575,02
Salários a Pagar		983.233,60	931.467,83
Férias		2.342.924,19	2.023.661,29
Rescisões de Contratos de Trabalhos		23.685,03	3.214,98
FGTS a Recolher		1.516.507,18	970.821,47
Repasses a Terceiros		169.613,77	232.409,45
OBRIGACOES COM TERCEIROS		3.644.514,03	3.804.704,76
Honorários Médicos		653.596,98	648.406,94
Plantões Médicos		2.990.917,05	3.156.297,82
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		5.299.443,74	3.718.953,32
Imposto de Renda Retido na Fonte		159.040,59	380.578,86
Contribuições Sociais Retidos na Fonte - CSRF		65.464,19	253.832,01
Contribuições Previdenciais Retidas		1.127.534,59	411.984,47
Imposto Sobre Serviços - ISS		3.400,86	3.864,80
Outros Impostos e Contribuições		-	3.612,96
Obrigações Tributárias - Parcelamento	14	3.944.003,51	2.665.080,22
OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	15	4.243.043,66	3.827.972,72
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		5.419.267,75	5.539.337,58
(-) Ajuste a Valor Presente		(1.186.501,54)	(1.722.069,36)
Outras Obrigações Financeiras		10.277,45	10.704,50
OUTRAS OBRIGAÇÕES		2.614.487,37	2.979.985,59
Subvenções a Realizar	16	967.527,25	1.087.252,48
Adiantamento de Clientes	17	74.939,70	800.000,00
Processos Judiciais		10.044,07	60.221,38
Outras Obrigações a Pagar		1.561.976,35	1.032.511,73
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		26.575.404,44	28.076.288,65
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS		389.248,65	264.571,15
Provisões Para Ações Tributárias		-	-
Provisões Para Ações Cíveis		214.248,65	264.571,15
Provisões Para Ações Trabalhistas		175.000,00	-
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS		2.645.571,33	3.428.614,25
Parcelamento do FGTS		2.645.571,33	3.428.614,25
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		17.961.678,55	19.029.132,01
Contribuições Previdenciárias - Parcelamento	18	8.043.136,81	8.956.388,15
Demais Tributos - Parcelamento	19	9.918.541,74	10.072.743,86
OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	15	5.055.893,04	4.496.429,65
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		6.905.261,34	6.897.441,31
(-) Ajuste a Valor Presente		(1.849.368,30)	(2.401.011,66)
OUTRAS OBRIGAÇÕES		523.012,87	857.541,59
Outras Obrigações a Pagar		523.012,87	857.541,59
PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL		(24.783.060,24)	(25.366.679,12)
Patrimônio Social	20	2.543.756,47	2.424.197,01
Ajustes de Avaliação Patrimonial		3.641.881,24	3.641.881,24
Superávits / Déficits Acumulados	21	(30.968.697,95)	(31.432.757,37)
TOTAL DO PASSIVO		25.809.609,08	24.290.345,23


THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6


MARIO ANTONIO MASTEGUIN
TESOUREIRO


WAGNER DOMINGOS BERONI
PROVEDOR



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

	Nota	2020	2019
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			
Receita Convênio Interno		20.446.041,07	19.175.968,53
Receita Convênio Externo		6.606.962,53	5.377.023,95
Receita Convênio SUS		27.976.950,97	27.105.596,05
Receita Incentivos SUS		2.320.064,80	2.232.718,50
Receita Particulares		668.430,21	784.422,90
Outras Receitas	22	3.600.518,95	2.610.335,66
Receita de Subvenções	23	2.061.488,77	168.276,00
(-) Deduções e Outras Recuperações		(885.382,98)	(1.090.751,72)
RECEITA LÍQUIDA		62.795.074,32	56.363.589,87
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		(57.322.088,29)	(51.086.676,74)
Despesas com Pessoal		(22.901.776,26)	(21.691.735,29)
Despesas com Serviços de Terceiros		(18.879.019,97)	(18.751.625,81)
Despesas com Materiais de Consumo		(13.489.155,17)	(8.714.314,23)
Despesas com Manutenção		(683.893,91)	(771.327,66)
Despesas com Depreciações		(1.034.520,06)	(1.045.268,21)
Perdas Sobre Créditos Assistenciais		(333.722,92)	(112.405,54)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(2.189.494,52)	(2.209.817,28)
Despesas com Impostos e Taxas		-	-
Contingências Trabalhistas e Cíveis		(335.120,69)	(163.663,76)
Despesas Gerais		(1.854.373,83)	(2.046.153,52)
RESULTADO FINANCEIRO		(2.742.025,99)	(4.221.803,94)
Receita Financeira		169.276,10	163.277,05
Despesas Financeira		(2.911.302,09)	(4.385.080,99)
ISENÇÃO DE TRIBUTOS		-	-
Outras Receitas - Isenção Tributos	24	7.144.785,94	6.804.577,79
Outras Despesas - Isenção Tributos	24	(7.144.785,94)	(6.804.577,79)
RESULTADO PATRIMONIAL		(86.228,03)	12.230,80
Receitas Patrimoniais		15.081,79	12.230,80
Despesas Patrimoniais		(101.309,82)	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		455.237,49	(1.142.477,29)


THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6


MARIO ANTONIO MASTEGUIN
TESOUREIRO


WAGNER DOMINGOS CERONI
PROVEDOR



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS
CNPJ: 46.056.487/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Ajuste Avaliação Patrimonial</u>	<u>Déficits Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	2.220.300,99	3.641.881,24	(30.277.403,03)	(24.415.220,80)
Ajustes de exercicios anteriores				
Retificação de erros de exercicios anteriores			(12.877,05)	(12.877,05)
Aumento de Patrimônio Social com lucros e reservas	203.896,02			203.896,02
Prejuizo Líquido do Exercício			(1.142.477,29)	(1.142.477,29)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	2.424.197,01	3.641.881,24	(31.432.757,37)	(25.366.679,12)
Ajustes de exercicios anteriores				
Retificação de erros de exercicios anteriores			8.821,93	8.821,93
Aumento de Patrimônio Social com lucros e reservas	119.559,46			119.559,46
Superávit Líquido do Exercício			455.237,49	455.237,49
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	2.543.756,47	3.641.881,24	(30.968.697,95)	(24.783.060,24)


THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6


MARIO ANTONIO MASTEGUIN
TESOUREIRO


WAGNER DOMINGOS CERONI
PROVEDOR

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS**

CNPJ: 46.056.487/0001-25

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INDIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2020	2019
Lucro Líquido	455.237,49	(1.142.477,29)
Despesas que não afetam o caixa		
Despesas de Depreciação/Amortização	1.034.520,06	1.038.268,21
Juros Provisionados	535.567,82	(414.624,14)
Ajustes Devedores de Exercícios anteriores	8.821,93	(12.877,05)
Provisão para Perdas sobre Créditos	333.722,92	112.405,54
Provisões para Ações Judiciais	(50.177,31)	45.802,09
Doações para Investimentos	119.559,46	203.896,02
SubTotal	2.437.252,37	(169.606,62)
Aumento/Diminuição em Ativos Operacionais		
Créditos de Oper. à Saúde Não Relac. c/ Planos de Saúde da Operadora	805.801,55	(1.112.520,28)
Bens e Títulos a receber	(498.375,88)	(29.493,46)
Despesas Antecipadas	839,15	436,27
Aplicações Financeiras	436.774,87	(699.010,14)
Depósitos Judiciais e Fiscais	(7.631,77)	(12.347,23)
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	-	-
Outros Investimentos a Longo Prazo	(129.788,00)	(9.959,84)
Aumento/Diminuição em Passivos Operacionais		
Fornecedores Bens e Serviços	487.761,98	(233.255,56)
Fornecedores de Serviços Médicos	(395.493,96)	248.994,45
Obrigações com Empregados	874.388,75	(657.452,12)
Obrigações com Terceiros	(160.190,73)	327.543,23
Obrigações Tributárias	1.580.490,42	711.670,11
Outras Obrigações a Pagar	(315.320,91)	(266.546,53)
Outros Débitos a Pagar a Longo Prazo	(1.500.884,21)	1.579.893,17
1) Caixa Líquido Atividades Operacionais	3.615.623,63	(321.654,55)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Imobilizado	(1.578.736,68)	(1.115.515,95)
Baixado imobilizado	101.309,82	-
Intangíveis	-	-
Doações Patrimoniais	-	-
2) Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos	(1.477.426,86)	(1.115.515,95)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(120.496,88)	1.628.790,59
3) Caixa Líquido nas atividades de financiamento	(120.496,88)	1.628.790,59
4) Aumento líquido nas disponibilidades (1+2+3)	2.017.699,89	191.620,09
5) Saldo de caixa e equivalentes de caixa	200.001,97	8.381,88
6) Saldo de caixa e equivalentes de caixa (4+5)	2.217.701,86	200.001,97


THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6


MARIO ANTONIO MASTEGUIN
TESOUREIRO


WAGNER DOMINGOS CERONI
PROVEDOR



**NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

NOTA 01 – ATIVIDADES OPERACIONAIS

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos, fundada em 10 de dezembro de 1960, é uma associação de fins não econômicos e sem prazo determinado de duração, sendo que o exercício social e financeiro coincidirá com o ano civil. A sede da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos situa-se no Município de Valinhos, na Avenida Onze de Agosto, nº 2.745, sendo seu foro jurídico a comarca de Valinhos, do Estado de São Paulo, e tem por finalidade:

- a) manter, administrar e desenvolver a Entidade, bem como estabelecimentos vinculados à área da saúde que venha a criar ou receber;
- b) dispensar assistência médico-hospitalar aos enfermos e acidentados, gratuitamente ou não;
- c) prestar assistência na área de saúde aos munícipes, mediante convênio com o Gestor SUS – Sistema Único de Saúde e outros convênios.

Como instituição reconhecida de cunho filantrópico, a Entidade obriga-se a manter leitos e serviços hospitalares para o uso público, gratuito, sem distinção de raça, cor, credo, gênero ou religião, obedecendo ao princípio da universalidade do atendimento dentro das proporções estabelecidas pela legislação e normas regulamentares em vigor.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios e práticas contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e suas alterações; da Resolução do CFC nº 1.305/10, que aprovou a NBC TG 07; da Resolução do CFC nº 1.409/12, que aprovou a ITG 2002; do Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014, que regulamenta a Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009; da Lei nº 13.650, de 11 de abril de 2018; do Decreto nº 7.300, de 14 de setembro de 2010; da Portaria de Consolidação MS/GM nº 1, de 28 de setembro de 2017; e dos Pronunciamentos Técnicos aplicáveis, emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

NOTA 03 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Para a apresentação das demonstrações contábeis, foram adotadas as principais práticas:

- a) As operações estão registradas pelo regime de competência;
- b) Os valores realizáveis e exigíveis em prazos inferiores a 360 dias são apresentados como circulante;
- c) Os estoques estão valorados pelo custo médio de aquisição e apurados através de inventário físico. (Nota explicativa nº 06);
- d) Os investimentos estão registrados pelo valor do efetivo desembolso;
- e) O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição ou construção, líquido da depreciação acumulada. A depreciação é computada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens. Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuro resultante do uso contínuo do ativo. Em 2010 foi iniciado o processo de levantamento físico dos bens constantes do imobilizado, exceto imóveis, com a composição física de sua documentação e inserção no sistema informatizado, como parte do processo de atualização dos controles internos. Não foi aplicada sobre os seus itens a sistemática de mensuração dos valores na forma preconizada pelo Pronunciamento Técnico CPC 27 para a adoção do valor justo, como forma de ajuste do saldo inicial na adoção das normas contábeis internacionais, face à implantação dos controles físicos estarem em andamento e ainda não concluídos.
- f) O intangível se refere a direito de uso de software do sistema hospitalar e sistema operacional Windows, registrados pelo valor do efetivo desembolso e deduzidas as amortizações calculadas a taxa compatível a estimativa de sua utilização econômica (Nota Explicativa nº 13)



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

- g) Conforme garantia constitucional, a entidade não possui finalidade econômica e está imune ao IRPJ e COFINS sobre a Receita. A entidade também está desobrigada das contribuições previdenciárias patronais por estar certificada com o CEBAS/Saúde (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – Saúde), conforme Portaria nº 1.858, de 4 de dezembro de 2017. A renovação tem validade pelo período de 1º de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2020. Em 09 de outubro de 2020 houve a publicação da Portaria nº 981, que renova a certificação CEBAS/Saúde para o período de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2023.
- h) O Patrimônio Social é representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescido de superávits, subvenções e doações para investimento e diminuído dos déficits e ajustes ocorridos. O superávit do exercício de 2020 está incorporado ao Patrimônio Social da Entidade.
- i) A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer da Administração da Entidade o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam o Balanço Patrimonial e as Demonstrações de Resultados, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados efetivos dessas transações e informações podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis referem-se ao registro de provisão para perdas, depreciações e provisão para contingências.

NOTA 04 – CRÉDITOS A RECEBER CONVÊNIOS

	2020 R\$	2019 R\$
Amil	139.431,37	81.179,72
Associação Plano de Saúde SCV	1.282.738,01	409.075,90
Bradesco	194.893,65	133.163,42
Green Life	42.344,99	167.704,84
Associação de Saúde Beneficência Portuguesa	620.296,41	542.848,50
Unimed	952.539,53	1.318.719,84
Outros Convênios	654.400,03	948.492,47
	3.886.643,99	3.601.184,69

NOTA 05 – CRÉDITOS A RECEBER CONTAS A RECEBER SUS PRODUÇÃO

	2020 R\$	2019 R\$
Produção SUS AIH	2.787.503,52	3.967.814,26
Programa Urgências e Emergências	77.562,50	77.562,50
Complemento Prefeitura Municipal de Valinhos	92.963,04	14.663,04
	2.958.029,06	4.060.039,80

INCENTIVOS

	2020 R\$	2019 R\$
IGH	89.277,34	89.277,34
Integrasmus	19.220,06	19.220,06
	108.497,40	108.497,40

TOTAL DE CONTAS A RECEBER SUS

	2020 R\$	2019 R\$
	3.066.526,46	4.168.537,20

NOTA 06 – BENS E TÍTULOS A RECEBER ESTOQUES

	2020 R\$	2019 R\$
Medicamentos	386.364,13	307.921,20
Materiais Hospitalares	465.207,78	205.380,57
Materiais de Limpeza	61.090,31	20.316,42

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25**

Materiais de Escritório	41.329,98	38.918,55
Dieta Enteral	15.254,93	11.337,46
Gêneros Alimentícios	24.764,22	7.248,14
Outros materiais	163.433,47	57.616,89
	1.157.444,82	648.739,23

NOTA 07 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS

	2020	2019
	R\$	R\$
Adiantamento de férias	144.833,97	158.876,27
Adiantamento de salário	5.707,50	8.122,81
	150.541,47	166.999,08

NOTA 08 – OUTROS CRÉDITOS OU BENS A RECEBER

	2020	2019
	R\$	R\$
Outros créditos a receber	61.794,87	60.306,92
	61.794,87	60.306,92

NOTA 09 – DESPESAS ANTECIPADAS

Seguros a Apropriar	2020	2019
	R\$	R\$
Seguro Automóveis - Apólice 12171000177450102 Vigência 04/04/2020 a 04/04/2021 – Veículos: Uno/Strada/Sandero	883,36	848,80
Seguro Predial - Apólice 6200000023918 Vigência 27/04/2020 a 27/04/2021	1.006,70	1.880,41
	1.890,06	2.729,21

Os bens da Entidade estão segurados dentro dos limites técnicos julgados suficientes para a cobertura de eventuais sinistros, para risco de incêndio, queda de raio, danos elétricos e vendaval e automóvel com cobertura total.

NOTA 10 – OUTRAS APLICAÇÕES - REALIZÁVEL À LONGO PRAZO

O valor demonstrado se refere à aplicação em título de capitalização realizado no Banco Santander.

NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS E FISCAIS

	2020	2019
	R\$	R\$
Depósitos Judiciais Tributos ¹	308.868,89	308.868,89
Depósitos Judiciais Processos	15.083,94	10.434,62
Penhora Judicial	27.905,62	24.923,17
	351.858,45	344.226,68

¹ Em 2017 a entidade sofreu processo de execução fiscal em virtude dos débitos tributários em aberto e não parcelados. Como fator atenuante, até que a entidade realizasse a adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária – PERT, foi proposto que se fizesse a retenção de 5% do faturamento referente a serviços prestados junto a Unimed Campinas. No exercício de 2018 foi realizada a liberação de parte dos depósitos.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

NOTA 12 – OUTROS INVESTIMENTOS – REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Os valores demonstrados na conta de Outros Investimentos no Realizável à Longo Prazo têm em sua composição os seguintes investimentos:

a) ASSOCIAÇÃO PLANO DE SAÚDE SANTA CASA DE VALINHOS

O valor aplicado, no montante de R\$ 750.000,00 (setecentos e cinquenta mil reais), refere-se a investimentos na Associação Plano de Saúde Santa Casa de Valinhos, CNPJ 20.961.779/0001-19, conforme autorização em Ata de Assembleia realizada em 26 de maio de 2014.

b) UNICRED CAMPINAS

Investimentos referentes à integralização de Quotas da Unicred Campinas no montante de R\$ 488.748,46.

c) UNIPRIME e SICOOB

Investimentos referentes à integralização de Quotas da UNIPRIME e SICOOB nos montantes de R\$ 101.000,00 e R\$ 150,60, respectivamente.

NOTA 13 – ATIVO IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

O Ativo Imobilizado está demonstrado com base no valor original de custo, conforme demonstrativo a seguir. As depreciações dos bens do ativo imobilizado estão calculadas e contabilizadas pelo método linear, com base em taxas anuais que contemplam a vida útil econômica dos bens, sendo: imóveis de 4% a.a.; móveis, utensílios e equipamentos: 10% a.a.; sistemas de processamento de dados e veículos: 20% a.a. O valor demonstrado como ativo intangível se refere à aquisição de licenças de softwares para uso hospitalar e do sistema operacional Windows, amortizados a taxa de 20% a.a.

	Taxa em %	Custo	2020		2019	
			Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido	Líquido
Terrenos		2.940.000,00	-	2.940.000,00	2.940.000,00	
Edificações	2,00	13.499.572,36	(6.386.461,31)	7.113.111,05	7.629.418,60	
Instalações	10,00	586.925,10	(305.273,25)	281.651,85	320.370,56	
Equipamento Proc. Eletrônico	20,00	742.817,81	(678.992,77)	63.825,04	84.827,79	
Máquinas e Equipamentos	10,00	7.033.074,30	(5.060.862,30)	1.972.212,00	1.487.950,39	
Móveis, Utensílios e Outros	10,00	2.548.850,61	(1.740.374,87)	808.475,74	628.657,45	
Veículos	20,00	116.530,36	(61.239,96)	55.290,40	55.290,40	
Outras Imobilizações em Andamento		377.292,24	-	377.292,24	23.211,07	
Intangível	20,00	239.839,31	(227.205,84)	12.633,47	11.858,73	
Total		28.084.902,09	(14.460.410,30)	13.624.491,79	13.181.584,99	

NOTA 14 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - PARCELAMENTO

Parcelamentos Previdenciários

	2020	2019
	R\$	R\$
Parcelamento Administrativo - Lei 11.345/06 INSS	132.156,00	132.156,00
Parcelamento Previdenciário - Lei 11.941/09	84.084,12	89.746,54
Parcelamento PERT Previdenciário RFB	389.991,12	233.683,68
Parcelamento PERT Previdenciário PGFN	534.712,08	320.224,44
Parcelamento Administrativo INSS 622220144	144.543,12	140.896,20
Parcelamento Administrativo INSS 622249754	30.173,16	29.408,28
Parcelamento Administrativo INSS 629716692	67.448,64	65.632,44
Parcelamento Administrativo INSS 633207713	205.344,59	245.079,36
Parcelamento Administrativo INSS 637225589	161.042,64	-
	1.749.495,47	1.256.826,94

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25**

	2020	2019
	R\$	R\$
Parcelamentos Demais Débitos (IRRF, PIS, COFINS e ISSQN)		
Parcelamento IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	109.340,64	107.726,64
Parcelamento PERT Demais Débitos RFB	919.071,96	550.864,08
Parcelamento PRT Demais Débitos PGFN	398.612,16	291.474,84
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402275	47.251,20	91.538,28
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403017	105.384,36	102.725,52
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403521	195.106,56	189.675,24
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 401937	117.952,68	-
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402097	28.432,68	-
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403964	125.383,08	-
Parcelamento Transação Extraordinária PGFN	63.214,56	
Parcelamento ISSQN - Curto Prazo	84.758,16	74.248,68
	2.194.508,04	1.408.253,28
TOTAL DE PARCELAMENTOS CURTO PRAZO	3.944.003,51	2.665.080,22

**NOTA 15 – OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR**

Os empréstimos bancários, com registros no Exigível à Curto e Longo Prazos, constituem em valores tomados junto a Instituições Financeiras, acrescidos dos correspondentes encargos financeiros, deduzidos das respectivas amortizações até a data do balanço.

As garantias dos empréstimos tomados pelas instituições são os seguintes:

- Banco Bradesco: recebíveis do convênio Saúde Bradesco.
- Caixa Econômica Federal: recebíveis do convênio SUS.
- Santander: cessão fiduciária de direitos creditórios – conta vinculada.
- UNICRED: duplicatas a receber, relativas à carteira do Plano de Saúde próprio e recebíveis convênio Unimed Campinas.
- Uniprime: direitos creditórios Associação Plano de Saúde Santa Casa de Valinhos e Associação Portuguesa de Beneficência.
- SICCOB Credicom: cessão fiduciária de direitos creditórios

CONTRATOS EMPRÉSTIMOS	Taxa Juros % a.m.	Parcelas Restantes	2020	2019
			R\$	R\$
Bradesco - 11953197	1,85%	15	219.027,16	394.191,88
Bradesco - 12127576	2,40%	18	347.229,40	578.644,72
CEF - 1242-3	2,29%	30	1.961.739,68	2.481.671,40
Santander - 5618	1,52%	-	-	815.004,87
Santander - 8119	1,35%	23	1.740.749,23	2.500.413,63
UNICRED - 2010001610 / 2020020157	0,70% + 100% CDI	5	304.816,03	728.628,67
UNICRED - 2015100282 / 2020020158	1,00% + 100% CDI	-	-	552.688,88
UNICRED - 2016100500 / 2020020159	1,20% + 100% CDI	39	2.782.301,10	3.136.028,75
UNICRED - 2019020128 / 2020020160	1,80% + 100% CDI	59	1.082.571,76	1.249.506,09
Uniprime - 2020250084	0,70% + 100% CDI	55	2.382.824,67	-
SICCOB Credicom - 1039717	0,40% + 100% CDI	12	1.503.270,06	-
(-) Juros s/ empréstimos - parcelas futuras			(3.035.869,84)	(4.123.081,02)
Total			9.288.659,25	8.313.697,87

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****OUTRAS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS**

	2020 R\$	2019 R\$
Cheques Emitidos a Compensar		
Banco Santander - conta 13000404-1	-	2.179,35
Banco Santander - conta 13000429-2	10.277,45	8.525,15
	10.277,45	10.704,50
TOTAL OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	9.298.936,70	8.324.402,37

NOTA 16 – SUBVENÇÕES A REALIZAR

	2020 R\$	2019 R\$
Subvenções a Realizar - Investimento		
Estadual - TA - 03/2011 - Equip. Clínico/Cirúrgico	8.750,28	15.750,24
Estadual - TA - 05/2011 - Reforma Recep. Internação	193.000,00	205.000,00
Estadual - TA - 02/2012 - Equip. Clínico/Cirúrgico	16.225,61	26.225,57
Estadual - TA - 03/2012 - Equip. Clínico/Cirúrgico	16.201,29	26.201,25
Estadual - Conv. 210/2014 - Equip. Clínico/Cirúrgico	322.989,19	414.075,42
Estadual - Conv. 1406 - Equip. Clínico/Cirúrgico	97.894,84	-
Estadual - Conv. 4495 - Custeio Medicamentos	-	200.000,00
Estadual - Conv. 4503 - Custeio Material Hospitalar	-	200.000,00
Federal via FMS - Conv 03/2020 - Adequação Ala UTI	310.250,00	-
	965.311,21	1.087.252,48

Subvenções a Realizar - Custeio

	2020 R\$	2019 R\$
Estadual - Conv. 9420 - Santas Casas Sustentáveis	2.216,05	-
	2.216,05	-

TOTAL SUBVENÇÕES A REALIZAR

967.527,26	1.087.252,48
-------------------	---------------------

NOTA 17 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

	2020 R\$	2019 R\$
Associação Plano de Saúde Santa Casa de Valinhos	2.700,00	-
Prefeitura Municipal de Valinhos	72.239,70	-
Unimed Campinas	-	800.000,00
	74.939,70	800.000,00

**NOTA 18 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS – LONGO PRAZO
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - PARCELAMENTO**

	2020 R\$	2019 R\$
Parcelamento Administrativo/Lei 11.345/06 INSS	1.017.244,38	1.160.413,38
Parcelamento INSS/IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	238.500,35	311.420,68
Parcelamento PERT Previdenciário RFB	2.213.257,98	2.562.308,39
Parcelamento PERT Previdenciário PGFN	2.987.143,78	3.525.906,59
Parcelamento Administrativo INSS 622220144	132.496,97	259.613,94
Parcelamento Administrativo INSS 622249754	30.173,52	56.648,04
Parcelamento Administrativo INSS 629716692	140.518,34	197.814,93
Parcelamento Administrativo INSS 633207713	719.011,55	882.262,20
Parcelamento Administrativo INSS 637225589	564.789,94	-
	8.043.136,81	8.956.388,15

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS****CNPJ: 46.056.487/0001-25****NOTA 19 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS – LONGO PRAZO****DEMAIS DÉBITOS (IRRF, PIS, COFINS e ISSQN) - PARC**

	2020	2019
	R\$	R\$
Parcelamento IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	310.142,09	413.942,82
Parcelamento PERT Demais Débitos RFB	5.092.590,78	6.019.396,58
Parcelamento PRT Demais Débitos PGFN	2.127.291,57	2.534.991,21
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402275	101.576,94	145.696,04
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403017	88.086,50	189.281,44
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403521	505.088,24	682.812,31
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 401937	413.670,30	-
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402097	98.548,06	-
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403964	497.247,46	-
Parcelamento Transação Extraordinária PGFN	670.173,44	-
Parcelamento ISSQN - Curto Prazo	14.126,36	86.623,46
	9.918.541,74	10.072.743,86
TOTAL TRIBUTOS LONGO PRAZO	17.961.678,55	19.029.132,01

NOTA 20 - PATRIMÔNIO SOCIAL

No exercício de 2020 houve aumento do Patrimônio Social em virtude do registro de doações patrimoniais no valor de R\$ 119.559,46, sendo:

- R\$ 44.159,46 - equipamento para higiene e limpeza, doado pela Kärcher Industria e Comércio Ltda;
- R\$ 75.400,00 – equipamento de purificação de ar, doado pela Enebras Refrigeração e Ar Condicionado Eireli;

NOTA 21 - SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS

Foram realizados lançamentos à débito na conta de Superávits/Déficits Apurados referente a: notas fiscais de fornecedores não recebidas no exercício 2019 no montante de R\$ 9.494,27. Os lançamentos a crédito se referem à distribuição de sobras da Unicred Campinas não registrado no exercício de 2019 no valor de R\$ 18.316,20. Entre os lançamentos à débito e a crédito houve uma diminuição do déficit em R\$ 8.821,93.

NOTA 22 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

	2020	2019
	R\$	R\$
Aluguéis	345.128,00	490.562,61
Outras Receitas (Refeições, Taxas Adm., Reembolso de Despesas etc.)	1.247.558,67	784.283,37
Recuperação de Glosas	41.006,28	43.361,32
Recuperação de Créditos Nota Fiscal Paulista	65.586,14	75.223,86
Reversão de Provisões (ANS, Contingências e PDD)	78.319,38	455.458,52
	1.777.598,47	1.848.889,68

DONATIVOS¹

	2020	2019
	R\$	R\$
Doações em produtos/bens	840.442,81	69.678,96
Donativos em Numerários Pessoa Física	99.310,82	120.390,37
Donativos em Numerários Pessoa Jurídica	413.512,76	413.974,62
Donativos de Campanha (Doe Seu Troco, Apaixonados por Saúde, 1+2, Patrocínio de Eventos, etc.)	162.609,37	70.488,58
Doação Poder Judiciário Resolução 154	174.761,36	2.137,56
Donativos Lei 11.021/01 – Cartório	83.283,36	84.775,89
	1.773.920,48	761.445,98
TOTAL OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.551.518,95	2.610.335,66



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

¹Donativos: são transferências feitas em caráter definitivo de recursos financeiros ou do direito de propriedade de bens móveis e imóveis, com as finalidades de custeio, investimentos e imobilizações, sem contrapartida do benefício dos recursos.

Os donativos estão registrados na demonstração de resultado e foram aplicados exclusivamente no desenvolvimento das atividades operacionais da entidade.

NOTA 23 – RECEITA DE SUBVENÇÕES

	2020	2019
	R\$	R\$
Subvenção Realizada - Investimento		
Estadual - TA - 07/2010 - Equip. Radiológicos	-	15.000,00
Estadual - TA - 03/2011 - Equip. Clínico/Cirúrgico	6.999,96	6.999,96
Estadual - TA - 05/2011 - Reforma Recep. Internação	12.000,00	12.000,00
Estadual - TA - 02/2012 - Equip. Clínico/Cirúrgico	9.999,96	9.999,96
Estadual - TA - 03/2012 - Equip. Clínico/Cirúrgico	9.999,96	9.999,96
Estadual - Conv. 210/2014 - Equip. Clínico/Cirúrgico	91.086,24	91.086,23
Estadual - Conv. 1406 - Equip. Clínico/Cirúrgico	2.105,16	-
Federal - Telemedicina – EDUCASUS	-	23.189,88
	132.191,28	168.276,00
	2020	2019
	R\$	R\$
Subvenção Realizada - Custeio		
Estadual - Conv. 4495 - Materiais de Consumo	200.000,00	-
Estadual - Conv. 4503 - Materiais de Consumo	200.000,00	-
Estadual - Conv. 9420 - Santas Casas Sustentáveis	202.755,95	-
Federal via FMS - Conv. 02/2020 - Custeio	433.711,04	-
Federal via FMS - Conv. 04/2020 - Custeio	192.830,50	-
Federal via FMS - Conv. 05/2020 - Custeio	100.000,00	-
Federal via FMS - Conv. 06/2020 - Custeio	300.000,00	-
Federal via FMS - Conv. 07/2020 - Custeio	200.000,00	-
Federal via FMS - Conv. 09/2020 - Custeio	100.000,00	-
	1.929.297,49	-
TOTAL SUBVENÇÕES REALIZADAS	2.061.488,77	168.276,00

Os recursos recebidos de subvenções da iniciativa pública foram registrados em contas específicas, de acordo com a NBC T 19.4 - Subvenção e Assistência Governamentais e CPC 07.

NOTA 24 – ISENÇÃO DE TRIBUTOS

	2020	2019
	R\$	R\$
Isenções Previdenciárias e Tributárias Usufruídas		
Cota Patronal (INSS + SAT + Terceiros)	5.262.403,71	5.113.805,09
Contrib. Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	1.882.382,23	1.690.772,70
	7.144.785,94	6.804.577,79

Conforme a legislação vigente, a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos é uma entidade sem finalidade econômica e portadora do CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – Saúde e está isenta do pagamento da contribuição ao INSS relativo à cota patronal e à COFINS. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se os tributos fossem devidos.

**NOTA 25 - ATENDIMENTOS**

Em atendimento ao Decreto nº 8.242 de 23 de maio de 2014 que regulamenta a Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009, a Entidade ofertou ao gestor local do SUS através de ofício protocolado, a prestação de seus serviços no percentual mínimo de 60% para o exercício de 2020. A Santa Casa é hospital de referência da Secretaria de Saúde do Município para internações hospitalares. O volume de internações processadas de acordo com o TabWin (consulta em 19/03/2021) no exercício de 2020 foi de 61,96% e dos atendimentos no Pronto Socorro/Ambulatório de 20,32% (porém considera-se somente 10% de atendimentos de Pronto Socorro/Ambulatório para o cálculo de filantropia), resultando em 71,96% de atendimentos SUS.

Ressaltamos que os dados referentes aos atendimentos SIA de Outubro/2020 a Dezembro/2020, bem como SIH e CIHA do mês de Dezembro/2020 foram extraídos do sistema gerencial do Hospital, por falta de processamento em tempo hábil pelo DATASUS/SUS.

a) Internações SUS e Não SUS

	2020	
	Paciente/dia	%
SUS	17.993	61,96%
Não SUS	11.046	38,04%
Total	29.039	

*Fonte: TabWin – Arquivo de definições para tabulações – DATASUS – Consulta Base de Dados em 19/03/2021.

b) Atendimentos Pronto Socorro SUS e Não SUS

	2020	
	Pronto Socorro	%
SUS	13.012	20,32%
Não SUS	51.021	79,68%
Total	64.033	

*Fonte: TabWin – Arquivo de definições para tabulações – DATASUS – Consulta Base de Dados em 19/03/2021.

NOTA 26 - PROVISÃO DE PASSIVOS CONTINGENTES

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na NBC TG 25, aprovada pela Resolução CFC nº 1.180/09 e no Pronunciamento Técnico CPC 25, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis. Tais valores decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal da entidade e movidos por terceiros. Essas contingências foram avaliadas por nosso Departamento Jurídico e quantificadas por meio de critérios que permitiram a sua mensuração de forma adequada, apesar da incerteza inerente ao prazo e valor.

As contingências são classificadas da seguinte forma: a) prováveis, para as quais são constituídas provisões; b) possíveis, onde somente são divulgadas sem que sejam provisionadas; e c) remotas, que não requerem provisão nem divulgação.

Todos os processos classificados como provável estão devidamente provisionados ou já foram realizados depósitos judiciais em importe que alcança a totalidade do débito estimado.



Segue abaixo a relação de processos classificados como possível:

Natureza	Valor total
Cível	R\$ 135.067,18
Trabalhista	R\$ 104.866,24

NOTA 27 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.

NOTA 28 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Não é de nosso conhecimento, até a presente data, qualquer evento subsequente que possa afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira no próximo exercício da Irmandade.

NOTA 29 – RECLASSIFICAÇÃO

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foram reclassificadas, quando pertinente, para fins de comparação, para atendimento das Normas Brasileiras de Contabilidade.

Valinhos, 31 de dezembro de 2020.


THIAGO BARROSO FERRARI
CONTADOR
CRC 1SP289316/O-6


MARIO ANTONIO MASTEGUIN
TESOUREIRO


WAGNER DOMINGOS CERONI
PROVEDOR



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VALINHOS
CNPJ: 46.056.487/0001-25


PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados membros efetivos do **Conselho Fiscal da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos** reuniram-se nesta data em conformidade com as disposições legais e estatutárias conforme disposto no Art. 36 item A., para efetuar a verificação e exame das Demonstrações Contábeis e demais documentos encerrados em **31 de dezembro de 2020**, e são de parecer que os mesmos refletem a aplicação das melhores práticas contábeis à composição de seu resultado.

O conselho fiscal aponta agravamento da situação financeira, principalmente dívida com bancos e impostos atrasados, apesar do ano de 2020 ser um ano de superavit operacional.

A Santa Casa de Valinhos precisa rever urgentemente as condições dos contratos de prestação de serviço junto as operadoras e cooperativas de plano de saúde, valores recebidos estão defasados comparados as principais operadoras.

Valinhos, 24 de março de 2021.


Armando Pedro Filho
Secretário


Luciano Eduardo Caciato
Vice Presidente


Anderson Rodrigues Pepato
Presidente

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Senhores Administradores da

Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos

Valinhos – São Paulo

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos**, 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 da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data.

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.

Ênfase

Sem ressaltar nossa opinião quanto ao assunto, em 31/12/2020 o Passivo Circulante da Entidade excedia seu Ativo Circulante em R\$ 13.669.593,48 (treze milhões, seiscentos e sessenta e nove mil, quinhentos e noventa e três reais e quarenta e oito centavos) e, seu Passivo total excedia seu Ativo total em R\$ 24.783.060,24 (vinte e quatro milhões, setecentos e oitenta e três mil, sessenta reais e vinte e quatro centavos) que corresponde ao Passivo a Descoberto ou Patrimônio Social Negativo. Esses fatores podem levantar dúvida substancial de que a Entidade tenha condições de manter a continuidade normal de suas atividades. As Demonstrações Contábeis não incluem quaisquer ajustes relativos à realização e à classificação dos valores de ativos ou quanto aos valores de liquidação e à classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade de a Entidade continuar operando.

Outros assuntos

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

As demonstrações contábeis da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos** em 31 de dezembro de 2019 foram por nós auditadas, para as quais foi emitido Relatório dos Auditores Independentes, sem ressalva, datado de 19 de março de 2020.

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.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração 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 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:



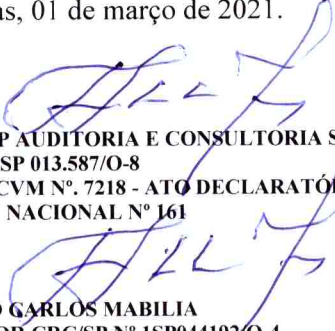
AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

- 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.
- 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.
- 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.

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.

Campinas, 01 de março de 2021.



AUDIOESP AUDITORIA E CONSULTORIA S/S
CRC/SP: 2SP 013.587/O-8
CÓDIGO CVM N°. 7218 - ATO DECLARATÓRIO N° 8292/05
IBRACON NACIONAL N° 161

ANTONIO CARLOS MABILIA
CONTADOR CRC/SP N° 1SP044192/O-4
INSCRITO NO CNAI - CADASTRO NACIONAL AUDITORES INDEPENDENTES SOB N° 48