



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

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

**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 MISERICORDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

## ATIVO

	Nota	2021	2020
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>10.871.053,59</b>	<b>10.347.671,40</b>
<b>DISPONÍVEL</b>		<b>884.747,31</b>	<b>2.217.701,86</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		10.289,62	5.720,01
Bancos Contas Movimento		874.457,69	2.211.981,85
<b>REALIZÁVEL</b>		<b>9.986.306,28</b>	<b>8.129.969,54</b>
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>399.468,90</b>	<b>530.687,42</b>
Aplicações financeiras de Liquidação Imediata		399.468,90	530.687,42
<b>CRÉDITOS A RECEBER</b>		<b>7.870.065,53</b>	<b>6.206.217,15</b>
Convênios	04	4.863.645,54	3.886.643,99
Particulares		-	-
Outros Créditos a Receber		34.472,00	50.941,80
Contas a Receber SUS	05	4.059.784,90	3.066.526,46
Provisão sobre Créditos de Liquidação Duvidosa		(1.087.836,91)	(797.895,10)
<b>BENS E TÍTULOS A RECEBER</b>		<b>1.714.586,29</b>	<b>1.391.174,91</b>
Estoques	06	1.055.796,63	1.157.444,82
Títulos a Receber		3.120,00	1.050,00
Adiantamentos a Funcionários	07	200.374,17	150.541,47
Adiantamentos a Fornecedores		8.330,00	20.343,75
Outros Créditos ou Bens a Receber	08	446.965,49	61.794,87
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	09	<b>2.185,56</b>	<b>1.890,06</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>14.660.187,63</b>	<b>15.461.937,68</b>
<b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>		<b>369.858,45</b>	<b>497.546,83</b>
Outras Aplicações	10	-	145.688,38
Depósitos Judiciais e Fiscais	11	369.858,45	351.858,45
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>621.749,31</b>	<b>1.339.899,06</b>
Outros Investimentos	12	621.749,31	1.339.899,06
<b>IMOBILIZADO</b>	13	<b>13.650.069,17</b>	<b>13.611.858,32</b>
<b>IMÓVEIS DE USO PRÓPRIO</b>		<b>9.513.128,21</b>	<b>10.053.111,05</b>
Imóveis Hospitalares		16.439.572,36	16.439.572,36
(-)Depreciação de Imóveis Hospitalares		(6.926.444,15)	(6.386.461,31)
<b>IMOBILIZADO DE USO PRÓPRIO</b>		<b>2.885.553,24</b>	<b>2.781.040,33</b>
Instalações		482.393,26	425.035,26
Máquinas e Equipamentos		7.174.431,96	6.932.083,61
Equipamentos de Informática		793.310,85	742.817,81
Móveis e Utensílios		2.418.155,64	2.156.835,35
Rouparia		117.248,08	115.735,48
(-)Depreciação de Imobilizado em Uso		(8.099.986,55)	(7.591.467,18)
<b>IMOBILIZADO DE USO PRÓPRIO - NÃO HOSPITALARES</b>		<b>1.251.387,72</b>	<b>777.706,94</b>
Instalações		161.889,84	161.889,84
Máquinas e Equipamentos		104.188,69	100.990,69
Veículos		132.749,36	116.530,36
Outras Imobilizações		276.279,78	276.279,78
Obras em Andamento		846.860,98	377.292,24
(-)Depreciação de Imobilizado Não Hospitalares		(270.580,93)	(255.275,97)
<b>INTANGÍVEL</b>	13	<b>18.510,70</b>	<b>12.633,47</b>
Custo de Aquisição		246.988,31	239.839,31
(-)Amortização		(228.477,61)	(227.205,84)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>25.531.241,22</b>	<b>25.809.609,08</b>

DocuSigned by:

Thiago Barroso Ferrari  
 C2839DD479E4B7...  
**THIAGO BARROSO FERRARI**  
 CONTADOR  
 CRC 1SP289316/O-6

DocuSigned by:

Mário Antonio Masteguin  
 9091EB2F797B4CC...  
**MÁRIO ANTONIO MASTEGUIN**  
 TESOUREIRO

DocuSigned by:

José Luiz Viel Zanivan  
 2A3E2A09A62742C...  
**JOSE LUIZ VIEL ZANIVAN**  
 PROVIDOR EM EXERCÍCIO



## IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

## PASSIVO

	Nota	2021	2020
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>22.582.700,93</b>	<b>24.017.264,88</b>
<b>FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS GERAIS</b>		<b>3.281.434,56</b>	<b>3.179.812,31</b>
Fornecedores de Bens		2.056.722,09	2.417.632,89
Fornecedores de Serviços Gerais		485.764,93	494.103,08
Fornecedores Serviços Médicos - Pessoa Física		19.787,26	19.787,26
Fornecedores Serviços Médicos - Pessoa Jurídica		719.160,28	248.289,08
<b>OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS</b>		<b>5.334.877,83</b>	<b>5.035.963,77</b>
Salários a Pagar		1.127.559,65	983.233,60
Férias		2.731.707,25	2.342.924,19
Rescisões de Contratos de Trabalhos		5.435,58	23.685,03
FGTS a Recolher		1.283.432,76	1.516.507,18
Repasses a Terceiros		186.742,59	169.613,77
<b>OBRIGACOES COM TERCEIROS</b>		<b>3.137.108,86</b>	<b>3.644.514,03</b>
Honorários Médicos		481.167,40	653.596,98
Plantões Médicos		2.655.941,46	2.990.917,05
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>5.219.882,46</b>	<b>5.299.443,74</b>
Imposto de Renda Retido na Fonte		253.370,70	159.040,59
Contribuições Sociais Retidos na Fonte - CSRF		61.220,27	65.464,19
Contribuições Previdenciais Retidas		128.540,49	1.127.534,59
Imposto Sobre Serviços - ISS		5.878,49	3.400,86
Outros Impostos e Contribuições		-	-
Obrigações Tributárias - Parcelamento	14	4.770.872,51	3.944.003,51
<b>OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	15	<b>2.941.668,12</b>	<b>4.243.043,66</b>
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		3.403.658,58	5.419.267,75
(-) Ajuste a Valor Presente		(461.990,46)	(1.186.501,54)
Outras Obrigações Financeiras		-	10.277,45
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>2.667.729,10</b>	<b>2.614.487,37</b>
Subvenções a Realizar	16	1.009.794,36	967.527,25
Adiantamento de Clientes	17	121.320,23	74.939,70
Processos Judiciais		64.216,68	10.044,07
Outras Obrigações a Pagar		1.472.397,83	1.561.976,35
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>27.037.822,46</b>	<b>26.575.404,44</b>
<b>PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS</b>		<b>1.027.000,00</b>	<b>389.248,65</b>
Provisões Para Ações Tributárias		-	-
Provisões Para Ações Cíveis		402.000,00	214.248,65
Provisões Para Ações Trabalhistas		625.000,00	175.000,00
<b>OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS</b>		<b>2.662.994,52</b>	<b>2.645.571,33</b>
Parcelamento do FGTS		2.662.994,52	2.645.571,33
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>17.299.350,11</b>	<b>17.961.678,55</b>
Contribuições Previdenciárias - Parcelamento	18	9.188.754,21	8.043.136,81
Demais Tributos - Parcelamento	19	8.110.595,90	9.918.541,74
<b>OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	15	<b>4.744.623,42</b>	<b>5.055.893,04</b>
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		6.527.660,32	6.905.261,34
(-) Ajuste a Valor Presente		(1.783.036,90)	(1.849.368,30)
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>1.303.854,41</b>	<b>523.012,87</b>
Outras Obrigações a Pagar		1.303.854,41	523.012,87
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>(24.089.282,17)</b>	<b>(24.783.060,24)</b>
Patrimônio Social	20	2.619.945,07	2.543.756,47
Ajustes de Avaliação Patrimonial		3.641.881,24	3.641.881,24
Superávits / Déficits Acumulados	21	(30.351.108,48)	(30.968.697,95)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>25.531.241,22</b>	<b>25.809.609,08</b>

DocuSigned by:

Thiago Barroso Ferrari

C2839DDD479E4B7...  
THIAGO BARROSO FERRARI

CONTADOR

CRC 1SP289316/O-6

DocuSigned by:

Mario Antonio Masteguin

9091EB2F797B4CC...  
MARIO ANTONIO MASTEGUIN

TESOUREIRO

DocuSigned by:

José Luiz Viel Zanivan

2A3E2A09A62742C...  
JOSÉ LUIZ VIEL ZANIVAN

PROVEDOR EM EXERCÍCIO



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE VALINHOS

CNPJ: 46.056.487/0001-25

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

	Nota	2021	2020
<b>RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>			
Receita Convênio Interno		29.587.913,49	20.446.041,07
Receita Convênio Externo		8.648.962,00	6.606.962,53
Receita Convênio SUS		34.451.805,96	27.976.950,97
Receita Incentivos SUS		2.232.718,80	2.320.064,80
Receita Particulares		845.508,71	668.430,21
Outras Receitas	22	3.854.658,20	3.600.518,95
Receita de Subvenções	23	612.704,89	2.061.488,77
(-) Deduções e Outras Recuperações		(417.084,93)	(885.382,98)
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>79.817.187,12</b>	<b>62.795.074,32</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(70.002.252,64)</b>	<b>(57.322.088,29)</b>
Despesas com Pessoal		(27.251.048,34)	(22.901.776,26)
Despesas com Serviços de Terceiros		(22.733.643,13)	(18.879.019,97)
Despesas com Materiais de Consumo		(17.656.290,77)	(13.489.155,17)
Despesas com Manutenção		(998.922,58)	(683.893,91)
Despesas com Depreciações		(1.072.406,01)	(1.034.520,06)
Perdas Sobre Créditos Assistenciais		(289.941,81)	(333.722,92)
<b>(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		<b>(3.298.916,64)</b>	<b>(2.189.494,52)</b>
Contingências Trabalhistas e Cíveis		(813.628,66)	(335.120,69)
Despesas Gerais		(2.485.287,98)	(1.854.373,83)
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>(2.484.530,37)</b>	<b>(2.742.025,99)</b>
Receita Financeira		47.864,96	169.276,10
Despesas Financeira		(2.532.395,33)	(2.911.302,09)
<b>ISENÇÃO DE TRIBUTOS</b>		-	-
Outras Receitas - Isenção Tributos	24	8.591.827,19	7.144.785,94
Outras Despesas - Isenção Tributos	24	(8.591.827,19)	(7.144.785,94)
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>		<b>(97,80)</b>	<b>(86.228,03)</b>
Receitas Patrimoniais		35.856,13	15.081,79
Despesas Patrimoniais		(35.953,93)	(101.309,82)
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>4.031.389,67</b>	<b>455.237,49</b>

DocuSigned by:

Thiago Barroso Ferrari

C2839DD479E4B7...

THIAGO BARROSO FERRARI

CONTADOR

CRC 1SP289316/O-6

DocuSigned by:

Mario Antonio Masteguin

9091EB2F797B4CC...

MÁRIO ANTÔNIO MASTEGUIN

TESOUREIRO

DocuSigned by:

José Luiz Viel Zanivan

2A3E2A09A62742C...

JOSÉ LUIZ VIEL ZANIVAN

PROVEDOR EM EXERCÍCIO


**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 2021 e 2020**

	Patrimônio Social	Ajuste Avaliação	Déficits Acumulados	Total
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	<b>2.424.197,01</b>	<b>3.641.881,24</b>	<b>(31.432.757,37)</b>	<b>(25.366.679,12)</b>
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
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<b>2.543.756,47</b>	<b>3.641.881,24</b>	<b>(30.968.697,95)</b>	<b>(24.783.060,24)</b>
Ajustes de exercicios anteriores				
Retificação de erros de exercicios anteriores			(3.413.800,20)	(3.413.800,20)
Aumento de Patrimônio Social com lucros e reservas	76.188,60			76.188,60
Superávit Líquido do Exercício			4.031.389,67	4.031.389,67
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	<b>2.619.945,07</b>	<b>3.641.881,24</b>	<b>(30.351.108,48)</b>	<b>(24.089.282,17)</b>

DocuSigned by:

C2839DDD479E4B7...  
**THIAGO BARROSO FERRARI**  
 CONTADOR  
 CRC 1SP289316/O-6

DocuSigned by:

9091EB2F797B4CC...  
**MARIO ANTONIO MASTEGUIN**  
 TESOUREIRO

DocuSigned by:

2A3E2A09A62742C...  
**JOSÉ LUIZ VIEL ZANIVAN**  
 PROVEDOR EM EXERCÍCIO


**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 2021 E 2020**

<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lucro Líquido	4.031.389,67	455.237,49
<b>Despesas que não afetam o caixa</b>		
Despesas de Depreciação/Amortização	1.072.406,01	1.034.520,06
Juros Provisionados	724.511,08	535.567,82
Ajustes Devedores de Exercícios anteriores	(3.413.800,20)	8.821,93
Provisão para Perdas sobre Créditos	289.941,81	333.722,92
Provisões para Ações Judiciais	54.172,61	(50.177,31)
Doações para Investimentos	76.188,60	119.559,46
<b>SubTotal</b>	<b>2.834.809,58</b>	<b>2.437.252,37</b>
<b>Aumento/Diminuição em Ativos Operacionais</b>		
Créditos de Oper. à Saúde Não Relac.c/ Planos de Saúde da Operadora	(1.953.790,19)	805.801,55
Bens e Títulos a receber	(323.411,38)	(498.375,88)
Despesas Antecipadas	(295,50)	839,15
Aplicações Financeiras	131.218,52	436.774,87
Depósitos Judiciais e Fiscais	(18.000,00)	(7.631,77)
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	-	-
Outros Investimentos a Longo Prazo	863.838,13	(129.788,00)
<b>Aumento/Diminuição em Passivos Operacionais</b>		
Fornecedores Bens e Serviços	(369.248,95)	487.761,98
Fornecedores de Serviços Médicos	470.871,20	(395.493,96)
Obrigações com Empregados	298.914,06	874.388,75
Obrigações com Terceiros	(507.405,17)	(160.190,73)
Obrigações Tributárias	(79.561,28)	1.580.490,42
Outras Obrigações a Pagar	(930,88)	(315.320,91)
Outros Débitos a Pagar a Longo Prazo	462.418,02	(1.500.884,21)
<b>1) Caixa Líquido Atividades Operacionais</b>	<b>1.809.426,16</b>	<b>3.615.623,63</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Imobilizado	(1.145.299,02)	(1.578.736,68)
Baixado imobilizado	35.953,93	101.309,82
Intangíveis	(7.149,00)	-
Doações Patrimoniais	-	-
<b>2) Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos</b>	<b>(1.116.494,09)</b>	<b>(1.477.426,86)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(2.025.886,62)	(120.496,88)
<b>3) Caixa Líquido nas atividades de financiamento</b>	<b>(2.025.886,62)</b>	<b>(120.496,88)</b>
<b>4) Aumento líquido nas disponibilidades (1+2+3)</b>	<b>(1.332.954,55)</b>	<b>2.017.699,89</b>
<b>5) Saldo de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>2.217.701,86</b>	<b>200.001,97</b>
<b>6) Saldo de caixa e equivalentes de caixa (4+5)</b>	<b>884.747,31</b>	<b>2.217.701,86</b>

DocuSigned by:

C2839DDD479E4B7...

**THIAGO BARROSO FERRARI**  
CONTADOR  
CRC 1SP289316/O-6

DocuSigned by:

9091EB2F797B4CC...

**MARIO ANTONIO MASTEGUIN**  
TESOUREIRO

DocuSigned by:

2A3E2A09A62742C...

**JOSÉ LUIZ VIEL ZANIVAN**  
PROVEDOR EM EXERCÍCIO



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

## **NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

### **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.





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

- 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 14)
- 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 2021 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**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Amil	262.042,51	139.431,37
Associação Plano de Saúde SCV	1.580.782,91	1.282.738,01
Bradesco	211.724,74	194.893,65
Green Life	13.474,46	42.344,99
Associação de Saúde Beneficência Portuguesa	733.562,82	620.296,41
Unimed	926.695,25	952.539,53
Outros Convênios	1.135.362,85	654.400,03
	<b>4.863.645,54</b>	<b>3.886.643,99</b>

**NOTA 05 – CRÉDITOS A RECEBER  
 CONTAS A RECEBER SUS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>PRODUÇÃO</b>		
Produção SUS AIH	3.932.422,77	2.787.503,52
Programa Urgências e Emergências	4.201,69	77.562,50
Complemento Prefeitura Municipal de Valinhos	14.663,04	92.963,04
	<b>3.951.287,50</b>	<b>2.958.029,06</b>
<b>INCENTIVOS</b>		
IGH	89.277,34	89.277,34
Integrasus	19.220,06	19.220,06
	<b>108.497,40</b>	<b>108.497,40</b>
<b>TOTAL DE CONTAS A RECEBER SUS</b>	<b>4.059.784,90</b>	<b>3.066.526,46</b>





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

**NOTA 06 – BENS E TÍTULOS A RECEBER**  
**ESTOQUES**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Medicamentos	468.686,80	386.364,13
Materiais Hospitalares	325.866,25	465.207,78
Materiais de Limpeza	43.751,11	61.090,31
Materiais de Escritório	47.162,03	41.329,98
Dieta Enteral	16.139,38	15.254,93
Gêneros Alimentícios	27.079,72	24.764,22
Outros materiais	127.111,34	163.433,47
	<b>1.055.796,63</b>	<b>1.157.444,82</b>

**NOTA 07 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Adiantamento a colaboradores (férias/salário)	200.374,17	150.541,47
Adiantamento a fornecedores	8.330,00	20.343,75
	<b>208.704,17</b>	<b>170.885,22</b>

**NOTA 08 – OUTROS CRÉDITOS OU BENS A RECEBER**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Outros créditos a receber	446.965,49	61.794,87
	<b>446.965,49</b>	<b>61.794,87</b>

**NOTA 09 – DESPESAS ANTECIPADAS**

<b>Seguros a Apropriar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Seguro Automóveis - Apólice 6200000155631 Vigência 04/04/2020 a 04/04/2022 – Veículos Strada/Argo / S10	1.235,69	883,36
Seguro Predial - Apólice 6200000037018 Vigência 27/04/2021 a 27/04/2022	949,87	1.006,70
	<b>2.185,56</b>	<b>1.890,06</b>

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, resgatado no exercício de 2021.



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

**NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS E FISCAIS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Depósitos Judiciais Tributos <sup>1</sup>	308.868,89	308.868,89
Depósitos Judiciais Processos	33.083,94	15.083,94
Penhora Judicial	27.905,62	27.905,62
	<b>369.858,45</b>	<b>351.858,45</b>

<sup>1</sup> 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.

**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.

No exercício de 2021 houve a restituição do investimento por parte da Associação Plano de Saúde Santa Casa de Valinhos, dando-se por liquidado o investimento.

**b) UNICRED CAMPINAS**

Investimentos referentes à integralização de Quotas da Unicred Campinas no montante de R\$ 507.375,34.

**c) UNIPRIME**

Investimentos referentes à integralização de Quotas da Uniprime no montante de R\$ 114.223,37.

**d) SICOOB CREDICOM**

Investimentos referentes à integralização de Quotas da Sicoob Credicom no montante de R\$ 150,60.

**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.



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

	2021				2020
	Taxa em %	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Terrenos	-	2.940.000,00	-	2.940.000,00	2.940.000,00
Edificações	2	13.499.572,36	(6.926.444,15)	6.573.128,21	7.113.111,05
Instalações	10	644.283,10	(366.892,65)	277.390,45	281.651,85
Equipamento Proc. Eletr.	20	793.310,85	(704.718,88)	88.591,97	63.825,04
Máquinas e Equipamentos	10	7.278.620,65	(5.406.613,30)	1.872.007,35	1.972.212,00
Móveis, Utensílios e Outros	10	2.811.683,50	(1.835.950,61)	975.732,89	808.475,74
Veículos	20	132.749,36	(56.392,04)	76.357,32	55.290,40
Outras Imobilizações	-	846.860,98	-	846.860,98	377.292,24
Intangível	20	246.988,31	(228.477,61)	18.510,70	12.633,47
<b>Total</b>		<b>29.194.069,11</b>	<b>(15.525.489,24)</b>	<b>13.668.579,87</b>	<b>13.624.491,79</b>

**NOTA 14 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**  
**OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - PARCELAMENTO**

	2021 R\$	2020 R\$
<b>Parcelamentos Previdenciários</b>		
Parcelamento Administrativo - Lei 11.345/06 INSS	730.836,48	132.156,00
Parcelamento Previdenciário - Lei 11.941/09	85.668,48	84.084,12
Parcelamento PERT Previdenciário RFB	402.489,48	389.991,12
Parcelamento PERT Previdenciário PGFN	551.662,56	534.712,08
Parcelamento Administrativo INSS 622220144	136.029,54	144.543,12
Parcelamento Administrativo INSS 622249754	30.982,99	30.173,16
Parcelamento Administrativo INSS 629716692	69.767,04	67.448,64
Parcelamento Administrativo INSS 633207713	261.055,44	205.344,59
Parcelamento Administrativo INSS 637225589	166.969,08	161.042,64
Parcelamento Administrativo INSS 637869460	133.072,08	-
	<b>2.568.533,17</b>	<b>1.749.495,47</b>
<b>Parcelamentos Demais Débitos (IRRF, PIS, COFINS e ISSQN)</b>		
Parcelamento IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	111.400,92	109.340,64
Parcelamento PERT Demais Débitos RFB	948.206,88	919.071,96
Parcelamento PRT Demais Débitos PGFN	410.995,32	398.612,16
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402275	64.563,52	47.251,20
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403017	99.713,46	105.384,36
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403521	202.039,56	195.106,56
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 401937	122.293,32	117.952,68
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402097	29.478,96	28.432,68
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403964	131.125,44	125.383,08
Parcelamento Transação Extraordinária PGFN	65.540,88	63.214,56
Parcelamento ISSQN - Curto Prazo	16.981,08	84.758,16
	<b>2.202.339,34</b>	<b>2.194.508,04</b>
<b>TOTAL DE PARCELAMENTOS CURTO PRAZO</b>	<b>4.770.872,51</b>	<b>3.944.003,51</b>



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

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

Os empréstimos bancários, com registros no Exigível à Curto e Longo Prazo, 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:

- 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.
- Sicoob Credicom: cessão fiduciária de direitos creditórios

CONTRATOS EMPRÉSTIMOS	Taxa Juros % a.m.	Parcelas Restantes	2021	2020
			R\$	R\$
Bradesco - 11953197	1,85%	-	-	219.027,16
Bradesco - 12127576	2,40%	-	-	347.229,40
CEF - 1242-3	2,29%	-	-	1.961.739,68
Santander - 5618	1,52%	-	-	-
Unicred - 2010001610 / 2020020157	0,70% + 100% CDI	-	-	304.816,03
Unicred - 2015100282 / 2020020158	1,00% + 100% CDI	-	-	-
Unicred - 2019020128 / 2020020160	1,80% + 100% CDI	-	-	1.082.571,76
Sicoob Credicom - 1039717	0,40% + 100% CDI	-	-	1.503.270,06
Santander - 8119	1,35%	10	862.940,70	1.740.749,23
Unicred - 2016100500 / 2020020159	1,20% + 100% CDI	27	2.385.981,14	2.782.301,10
Uniprime - 2020250084	0,70% + 100% CDI	43	1.872.702,08	2.382.824,67
Sicoob Credicom - 1052207	0,40% + 100% CDI	51	4.809.694,98	-
(-) Juros s/ empréstimos - parcelas futuras			(2.245.027,36)	(3.035.869,84)
<b>Total</b>			<b>7.686.291,54</b>	<b>9.288.659,25</b>

**OUTRAS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS**

	2021	2020
	R\$	R\$
<b>Cheques Emitidos a Compensar</b>		
Banco Santander - conta 13000429-2	-	10.277,45
	-	<b>10.277,45</b>
<b>TOTAL OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>7.686.291,54</b>	<b>9.298.936,70</b>

**NOTA 16 – SUBVENÇÕES A REALIZAR**

	2021	2020
	R\$	R\$
<b>Subvenções a Realizar - Investimento</b>		
Estadual - TA - 03/2011 - Equip. Clínico/Cirúrgico	1.750,32	8.750,28
Estadual - TA - 05/2011 - Reforma Recep. Internação	181.000,00	193.000,00
Estadual - TA - 02/2012 - Equip. Clínico/Cirúrgico	6.225,65	16.225,61
Estadual - TA - 03/2012 - Equip. Clínico/Cirúrgico	6.201,33	16.201,29
Estadual - Conv. 210/2014 - Equip. Clínico/Cirúrgico	231.902,96	322.989,18



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

Estadual - Conv. 1406 - Equip. Clínico/Cirúrgico	87.894,88	97.894,84
Estadual - Conv. 1042 - Equip. Clínico/Cirúrgico	91.666,60	-
Estadual - Conv. 0052 - Equip. Clínico/Cirúrgico	94.166,67	-
Federal via FMS - Conv 03/2020 - Adequação Ala UTI	292.152,06	310.250,00
	<b>992.960,47</b>	<b>965.311,20</b>

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>Subvenções a Realizar - Custeio</b>		
Estadual - Conv. 9420 - Santas Casas Sustentáveis	16.833,89	2.216,05
	<b>16.833,89</b>	<b>2.216,05</b>
<b>TOTAL SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	<b>1.009.794,36</b>	<b>967.527,25</b>

**NOTA 17 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Adiantamento de Clientes Particulares	-	2.700,00
Adiantamento de Operadoras	121.320,23	72.239,70
	<b>121.320,23</b>	<b>74.939,70</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Parcelamento Administrativo/Lei 11.345/06 INSS	3.223.995,80	1.017.244,38
Parcelamento INSS/IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	164.200,03	238.500,35
Parcelamento PERT Previdenciário RFB	1.881.697,38	2.213.257,98
Parcelamento PERT Previdenciário PGFN	2.571.225,53	2.987.143,78
Parcelamento Administrativo INSS 622220144	-	132.496,97
Parcelamento Administrativo INSS 622249754	-	30.173,52
Parcelamento Administrativo INSS 629716692	74.788,72	140.518,34
Parcelamento Administrativo INSS 633207713	431.205,20	719.011,55
Parcelamento Administrativo INSS 637225589	431.336,39	564.789,94
Parcelamento Administrativo INSS 637869460	410.305,16	-
	<b>9.188.754,21</b>	<b>8.043.136,81</b>

**NOTA 19 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS – LONGO PRAZO  
DEMAIS DÉBITOS (IRRF, PIS, COFINS e ISSQN) - PARCELAMENTO**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Parcelamento IRRF/PIS/CSRF - Lei 11.941/09	213.524,08	310.142,09
Parcelamento PERT Demais Débitos RFB	4.330.604,38	5.092.590,78
Parcelamento PRT Demais Débitos PGFN	1.813.175,13	2.127.291,57



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

Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402275	-	101.576,94
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403017	-	88.086,50
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403521	336.732,60	505.088,24
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 401937	315.924,41	413.670,30
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 402097	73.697,40	98.548,06
Parcelamento Ordinário Demais Débitos 403964	393.376,32	497.247,46
Parcelamento Transação Extraordinária PGFN	633.561,58	670.173,44
Parcelamento ISSQN - Curto Prazo	-	14.126,36
	<b>8.110.595,90</b>	<b>9.918.541,74</b>

**NOTA 20 - PATRIMÔNIO SOCIAL**

No exercício de 2021 houve aumento do Patrimônio Social em virtude do registro de doações patrimoniais no valor de R\$ 76.188,60, sendo:

Data	Doador	Valor
01/03/2021	NF 11900 - Ana Carolina Evangelista Verucci	2.793,00
01/03/2021	NF 20054104 - Daniela Prado Furlan	1.548,00
01/03/2021	NF 204759 - Cristiano Furlan	386,10
01/03/2021	NF 996385 - Karcher Industria e Comercio Ltda	2.530,61
23/03/2021	NF 12926 - Adonai Estofados Eireli	1.677,85
30/03/2021	NF 7557 - Eduardo Walker	22.140,00
01/04/2021	NF 12681 - Maria Lucia Evangelista Verucci	1.090,87
01/04/2021	NF 2126016 - Marco Oliveira	556,17
29/04/2021	NF 12863 - Vera Silva De Oliveira	2.162,00
29/04/2021	NF 24530 - Valmig Com e Ass Tec de Equip Ltda	35.000,00
21/05/2021	NF 13018 - Vera Silva De Oliveira	1.185,00
25/08/2021	Daniela Cristina Frederico De Souza	2.119,00
10/09/2021	Assembleia Local Dos Bahais De Valinhos	1.800,00
30/12/2021	NF 21183 - Odair Leal Cerotini	1.200,00
	<b>Total</b>	<b>76.188,60</b>

**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 2020 no montante de R\$ 3.275,92; acertos de recuperação de glosa de faturamento no montante de R\$ 21.348,07 e encargos por consolidação parcelamento TimeMania ref. Lei 11.345/06 no montante de R\$ 3.473.855,25. Os lançamentos a crédito se referem à acertos de recuperação de glosa de faturamento no montante de R\$ 1.562,73 e reversão de provisão de férias provisionado a maior no montante de R\$ 83.116,27. Entre os lançamentos à débito e a crédito houve uma diminuição do déficit em R\$ 3.413.800,24.

**NOTA 22 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS**

	2021 R\$	2020 R\$
Aluguéis	382.499,80	345.128,00
Outras Receitas (Refeições, Taxas Adm., Reemb. Despesas etc.)	2.057.392,75	1.247.558,67
Recuperação de Glosas	-	41.006,28
Recuperação de Créditos Nota Fiscal Paulista	70.882,38	65.586,14
Reversão de Provisões (ANS, Contingências e PDD)	-	78.319,38
	<b>2.510.774,93</b>	<b>1.777.598,47</b>



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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>DONATIVOS<sup>1</sup></b>		
Doações em produtos/bens	322.507,02	840.442,81
Donativos em Numerários Pessoa Física	410.782,06	99.310,82
Donativos em Numerários Pessoa Jurídica	343.687,41	413.512,76
Donativos de Campanha (Apaixonados por Saúde, Fundo Cívico Covid19)	32.355,00	162.609,37
Doação Poder Judiciário Resolução 154	126.797,44	174.761,36
Donativos Lei 11.021/01 – Cartório	107.754,34	83.283,36
	<b>1.343.883,27</b>	<b>1.773.920,48</b>
<b>TOTAL OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>3.854.658,20</b>	<b>3.600.518,95</b>

<sup>1</sup>Donativos: 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**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>Subvenção Realizada - Investimento</b>		
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	91.086,23	91.086,23
Estadual - Conv. 1406 - Equip. Clínico/Cirúrgico	9.999,96	2.105,16
Estadual - Conv. 1042 - Equip. Clínico/Cirúrgico	8.333,40	-
Estadual - Conv. 0052 - Equip. Clínico/Cirúrgico	5.833,33	-
Federal via FMS - Conv 03/2020 - Adequação Ala UTI	18.097,93	-
	<b>172.350,73</b>	<b>132.191,27</b>
<b>Subvenção Realizada - Custeio</b>		
Estadual - Conv. 4495 - Materiais de Consumo	-	200.000,00
Estadual - Conv. 4503 - Materiais de Consumo	-	200.000,00
Estadual - Conv. 9420 - Santas Casas Sustentáveis	190.354,16	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
Federal via FMS - Conv. 02/2021 - Custeio	250.000,00	-
	<b>440.354,16</b>	<b>1.929.297,49</b>
<b>TOTAL SUBVENÇÕES REALIZADAS</b>	<b>612.704,89</b>	<b>2.061.488,76</b>





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

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**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>Isenções Previdenciárias e Tributárias Usufruídas</b>		
Cota Patronal (INSS + SAT + Terceiros)	6.197.914,58	5.262.403,71
Contrib. Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	2.393.912,61	1.882.382,23
	<b>8.591.827,19</b>	<b>7.144.785,94</b>

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 2021. A Santa Casa é hospital de referência da Secretária de Saúde do Município para internações hospitalares. O volume de internações processadas de acordo com o TAbWin (consulta em 18/02/2022) no exercício de 2021 foi de 62,34% e dos atendimentos no Pronto Socorro/Ambulatório de 21,79% (porém considera-se somente 10% de atendimentos de Pronto Socorro/Ambulatório para o cálculo de filantropia), resultando em 72,34% de atendimentos SUS.

Ressaltamos que os dados referentes aos atendimentos SIH e CIHA de Dezembro/2021, bem como o SIA de Agosto/2021 e Dezembro/2021 foram extraídos do sistema gerencial do Hospital, por falta de processamento em tempo hábil pelo DATASUS/SUS.

**a) Internações SUS e Não SUS**

	<b>2021</b>	
	<b>Paciente/dia</b>	<b>%</b>
SUS	21.280	62,34%
Não SUS	12.857	37,66%
<b>Total</b>	<b>34.137</b>	<b>100%</b>

\*Fonte: TabWin – Arquivo de definições para tabulações – DATASUS – Consulta Base de Dados em 18/02/2022.



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

**b) Atendimentos Pronto Socorro SUS e Não SUS**

	2021	
	Pronto Socorro	%
SUS	16.236	21,79%
Não SUS	58.267	78,21%
<b>Total</b>	<b>74.503</b>	<b>100%</b>

\*Fonte: TabWin – Arquivo de definições para tabulações – DATASUS – Consulta Base de Dados em 18/02/2022.

**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\$ 140.000,00
Trabalhista	R\$ 4.612.000,00

**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.



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

**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 2021 foram reclassificadas, quando pertinente, para fins de comparação, para atendimento das Normas Brasileiras de Contabilidade.

Valinhos, 31 de dezembro de 2021.

DocuSigned by:

*Thiago Barroso Ferrari*

C2839DDD479E4B7...

**THIAGO BARROSO FERRARI**  
**CONTADOR**  
**CRC 1SP289316/O-6**

DocuSigned by:

*Mario Antonio Masteguin*

9091EB2F797B4CC...

**MARIO ANTONIO MASTEGUIN**  
**TESOUREIRO**

DocuSigned by:

*José Luiz Viel Zanivan*

2A3E2A09A62742C...

**JOSÉ LUIZ VIEL ZANIVAN**  
**PROVEDOR EM EXERCÍCIO**



**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 2021**, e são de parecer que os mesmos refletem a aplicação das melhores práticas contábeis à composição de seu resultado.

Valinhos, 21 de fevereiro de 2022.

DocuSigned by:

*Armando Pedro Filho*

D1A4B388A77E4CC...

**Armando Pedro Filho**  
**Secretário**

DocuSigned by:

*Luciano Eduardo Caciato*

7F58F482796E4C9...

**Luciano Eduardo Caciato**  
**Vice Presidente**

DocuSigned by:

*ANDERSON RODRIGUES PEPATO*

3C7B533FF82A4C6...

**Anderson Rodrigues Pepato**  
**Presidente**

# AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218  
CRC nº 2SP013587/O-8

## 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 2021 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 2021, 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 31/12/2021 o Passivo Circulante da Entidade excedia seu Ativo Circulante em R\$ 11.711.647,34 (onze milhões, setecentos e onze mil, seiscentos e quarenta e sete reais e trinta e quatro centavos) e seu Passivo total excedia seu Ativo total em R\$ 24.089.282,17 (vinte e quatro milhões, oitenta e nove mil, duzentos e oitenta e dois reais e dezessete centavos) que corresponde ao Passivo a Descoberto ou Patrimônio Líquido 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.

# AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218  
CRC nº 2SP013587/O-8

## **Outros assuntos**

As demonstrações contábeis da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Valinhos em 31 de dezembro de 2020 foram por nós auditadas, para as quais foi emitido Relatório dos Auditores Independentes sem ressalva, datado de 1º de março de 2021.

## **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.

# AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218  
CRC n° 2SP013587/O-8

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 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.
- Concluimos 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 concluímos 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, 23 de fevereiro de 2022.

ANTONIO CARLOS  Assinado de forma digital por  
ANTONIO CARLOS  
MABILIA:02097079  
849 Dados: 2022.02.22 19:03:24  
-03'00'

**AUDIOESP – AUDITORIA E CONSULTORIA S/S.**  
CRC n.º 2SP013587/O-8  
Ato Declaratório CVM n.º 8292/05  
IBRACON Nacional n.º 161  
Código CVM n.º 7218

**ANTONIO CARLOS MABILIA.**  
CRC n.º 1SP044192/O-4  
CNAI n.º 48