

CONTINUAÇÃO



## Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga

CNPJ nº 72.957.814/0001-20

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas em 31 de dezembro de 2018 e 2017

09/12/2015 e alterações. As aplicações não vinculadas são aplicações em cotas de fundo de investimento destinadas a custeio e investimentos recebidas da Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo para fins de cumprimento do contrato de gestão do Ambulatório Médico de Especialidade - AME de Votuporanga, Jales e Santa Fé do Sul. Outras aplicações destinadas a custeio das operações da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, do Núcleo de Atenção à Saúde e da Farmácia de Medicamentos Excepcionais. 31/12/2018 e 2017, as aplicações estavam assim constituídas:

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Aplicações Financeiras</b>		
<b>Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas</b>		
Aplicação não Convencional ANS - fundo Dedic	670.316,92	670.316,92
Santander Aplicans - 13-000596-6	2.088.407,50	1.717.693,87
Banco Brasil 5574-3	-	553.562,26
Caixa Econ Def 453010-6	-	110.849,12
Banco Brasil 5701-0	-	612.071,18
Santander - 13-000431-2 Fm Adm	-	215.079,23
Banco do Brasil 11085-x	-	294.898,38
Banco do Brasil 5801-7	-	128.310,07
Banco do Brasil 126272-6	-	153.004,53
Banco do Brasil 5800-9	-	706.486,88
Banco do Brasil 5747 - 9	-	195.258,52
Banco Do Brasil 11058-2	-	501.284,47

**Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas** **2.758.724,42** **5.858.815,43**

**Aplicações Livres** **9.287.895,38** **9.606.852,23**

**Total Das Aplicações Financeiras** **12.046.619,80** **15.465.667,66**

**f) Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde:** São contraprestações pecuniárias a receber do plano privado de assistência à saúde. Em 31/12/2018 e 2017 estavam assim constituídas:

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde</b>		
Individual	377.573,17	275.929,58
Coletivo	259.742,53	254.535,71
(-) Provisão Para Perda Sobre Créditos	(336.461,91)	(250.117,44)
<b>Total dos Créditos com Planos De Saúde</b>	<b>300.853,79</b>	<b>280.347,85</b>

**g) Créditos de Operações com Prestação de Serviços de Assistência à Saúde:** São valores a receber de convênios firmados com a Santa Casa de Misericórdia Votuporanga, para prestação de serviços de assistência médico-hospitalar. Em 31/12/2018 e 2017, estavam assim constituídas:

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Crédito operacional Assistência Saúde Não Relacionada com Plano de Saúde</b>		
Convênios a Receber	11.375.392,79	12.175.969,45
<b>Total dos Créditos</b>	<b>11.375.392,79</b>	<b>12.175.969,45</b>

Descrição	Saldo Anterior	Adições	Baixas/ Transferência	Saldo Atual
Terenos	2.013.161,70	-	-	2.013.161,70
Edificações	15.047.871,21	143.503,53	-	15.191.374,74
Edificações Contrato de Gestão	(4.316.442,09)	0,00	(143.503,53)	(4.459.945,62)
Móveis e Utensílios	13.855.798,82	236.048,79	(67.714,29)	14.024.133,32
Móveis e Utensílios Contrato de Gestão	(1.892.333,58)	2.418,00	(62.284,19)	(1.952.199,77)
Equipamentos de Informática	4.165.718,49	166.541,53	(18.373,59)	4.313.886,43
Equipamentos de Informática de Gestão	(2.232.639,91)	5.758,60	(136.513,05)	(2.363.394,36)
Máquinas e Equipamentos	21.082.829,22	1.482.794,69	(225.833,13)	22.339.790,78
Máquinas e Equipam. Contrato de Gestão	(7.436.912,77)	23.909,29	(132.567,82)	(7.545.571,30)
Veículos	207.561,17	41.000,00	-	248.561,17
Veículos - Gestão	(58.700,00)	-	-	(58.700,00)
Imobilizações em Curso	2.041.699,99	1.973.808,12	(1.509.272,10)	2.506.236,01
Outras imobilizações	1.488.059,32	383.389,32	(383.650,12)	1.487.798,52
<b>Subtotal</b>	<b>43.965.671,57</b>	<b>4.459.171,87</b>	<b>(2.679.711,82)</b>	<b>45.745.131,62</b>
Edificações (Depreciação)	(8.579,76)	0,00	(1.604,04)	(10.183,80)
Móveis e Utensílios (Depreciação)	(1.084.182,94)	26.764,80	(237.691,75)	(1.295.109,89)
Equipamentos de Informática (Depreciação)	(744.828,55)	15.332,65	(96.359,94)	(825.855,84)
Máquinas e Equipamentos (Depreciação)	(3.650.229,89)	88.001,88	(1.424.527,55)	(4.986.755,56)
Veículos (Depreciação)	(115.844,61)	-	(13.624,20)	(129.468,81)
<b>Total em 31/12/2018</b>	<b>38.362.005,82</b>	<b>4.589.271,20</b>	<b>(4.453.519,30)</b>	<b>38.497.757,72</b>

**Ativo Intangível** - Refere-se a sistemas de computação.

Descrição	Saldo Anterior	Adições	Baixas /Transferência	Saldo Atual
<b>Descrição Custo - R\$</b>				
Sistema de Computação	444.844,43	23.348,87	-	468.193,30
Sistema de Computação - Contrato de Gestão	(269.143,81)	0,00	(23.348,87)	(292.492,68)
Total	175.700,62	23.348,87	(23.348,87)	175.700,62

Amortização Acumulada	Saldo Anterior	Amortizações das baixas	Amortização do Exercício	Saldo Atual
Intangível	(152.786,05)	-	(18.416,79)	(171.202,84)
Total	(152.786,05)	-	(18.416,79)	(171.202,84)
<b>Total em 31/12/2018</b>	<b>22.914,57</b>	<b>23.348,87</b>	<b>(41.765,66)</b>	<b>4.497,78</b>

**l) Provisões Técnicas:** Corresponde às Provisões Técnicas exigidas pelo Órgão Regulador ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar, cuja contabilização está atualizada pela regulamentação vigente, estando devidamente suportadas por Ativos Garantidores Vinculados à ANS, quando aplicável, e lastreadas por outras aplicações não vinculadas.

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde</b>		
Provisão de Contraprestação		
Não Ganha - PCNG	1.371.363,90	1.196.730,48
Provisão de Eventos a Liquidar ao Sus	49.038,20	78.488,66
Provisão de Eventos a Liquidar a Outros Prestadores	3.180.867,18	3.458.782,91
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados - Peona	2.646.568,49	2.282.839,44
<b>Total</b>	<b>7.247.837,77</b>	<b>7.016.841,49</b>

**m) Débitos Operacionais de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Plano de Saúde:** Corresponde a valores provisionados de honorários e serviços médicos pessoa física e jurídica.

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Débitos com Operações de Assistência Saúde</b>		
Não Relacionada com Plano de Saúde	2.136.222,87	3.412.176,15
<b>Total</b>	<b>2.136.222,87</b>	<b>3.412.176,15</b>

**n) Tributos e Contribuições a Recolher:** Corresponde aos valores provisionados de FGTS, INSS, IRRF folha de pagamento e retenções de impostos e contribuições de prestadores pessoa física e jurídica. Em 31 de dezembro de 2018, os Tributos e Contribuições a Recolher estavam assim constituídos: **n.1 - Tributos e Contribuições registradas no Passivo Circulante:**

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>		
INSS a Recolher - Fopag	342.058,51	322.369,29
FGTS a Recolher	519.804,06	488.531,35
IRRF Assalariados - Folha Pgto	338.422,94	335.509,74
IRRF de Terceiros a Recolher	132.277,57	130.480,60
ISS Retido na Fonte a Recolher	1.888,15	1.681,85
INSS a Recolher Autônomos	46.289,82	36.446,61
PIS/COFINS/CSLL a Recolher de Terceiros	226.580,82	228.637,86
<b>Total Dos Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>	<b>1.607.321,87</b>	<b>1.543.657,30</b>

**n.2 - Tributos e Contribuições registrados no Exigível a Longo Prazo:**

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>		
FGTS Parcelamento	1.722.954,22	1.767.647,37
PIS Folha de Pagamento - Depositado Judicialmente	3.245.374,97	3.245.374,97
<b>Total dos Tributos e Encargos Sociais do Exigível a Longo Prazo</b>	<b>4.968.329,19</b>	<b>5.013.022,34</b>

**o) Empréstimos e Financiamentos a pagar:** São atualizados pelas variações monetárias incorridas até a data do Balanço e os juros respectivos transcorridos estão provisionados. As variações monetárias e os juros são apropriados em despesas financeiras. Em 31 de dezembro de 2018, os financiamentos, a curto e longo prazo, estavam assim constituídos:

**h) Bens e Títulos a Receber:** São valores a receber a título de créditos tributários, aluguéis, adiantamentos diversos, estoques, cheques e ordens a receber, outros valores e bens e despesas antecipadas. Em 31/12/2018 e 2017, estavam assim constituídas:

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
Bens e Títulos a Receber		
Estoque	2.034.810,35	2.089.229,04
Cheques e Ordens a Receber	533.857,91	394.465,65
Outros Títulos a Receber	3.515.651,24	3.198.936,56
Outros Bens e Títulos a Receber	1.183.446,64	1.286.495,10
Despesas Antecipadas	4.685,86	3.487,19
<b>Total de Bens e Títulos a Receber</b>	<b>7.272.452,00</b>	<b>6.972.613,54</b>

Os Estoques são avaliados ao custo médio de aquisição. Em 31 de dezembro de 2018 e 2017, estavam assim constituídos:

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Estoque</b>		
Medicamentos	489.167,08	517.869,35
Material de Consumo	592.442,58	507.515,77
Material Hospitalar	899.597,67	1.006.066,21
Gêneros Alimentícios	48.230,57	55.570,11
Valores/Bens - Estoque A Receber	5.372,45	2.207,60
<b>Total dos Estoques</b>	<b>2.034.810,35</b>	<b>2.089.229,04</b>

(\*) As Despesas Antecipadas são para cobertura do seguro dos imóveis e da frota de veículos de toda a Entidade, bem como apropriação de assinatura de jornais e revistas durante o exercício de 2018. **i) Não circulante - Realizável a Longo Prazo:** Os créditos a Longo Prazo em 31/12/2018 e 2017 estavam assim constituídos:

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		
Depósitos Judiciais e Fiscais	3.256.797,45	3.257.544,12
Depósitos Judiciais Cíveis	1.391,93	1.391,93
Depósito Caução	3.651,20	3.651,20
<b>Total do Realizável a Longo Prazo</b>	<b>3.261.840,58</b>	<b>3.262.587,25</b>

Os depósitos judiciais fiscais referem-se ao processo do PIS registrado no Passivo Não Circulante. **j) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa:** É constituída provisão para perdas sobre créditos - PPSC, decorrente da existência de inadimplência, de acordo com os critérios de avaliação, de apropriação contábil e de auditoria específicos para o Mercado de Saúde Suplementar do Plano de Contas Padrão estabelecido pela Agência Nacional de Saúde Suplementar. **k) Imobilizado:** É registrado ao custo de aquisição ou construção, independente dos bens terem sido adquiridos por contrato de compra e venda ou arrendamento financeiro, deduzido da depreciação acumulada, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens. Em 31 de dezembro de 2018, o Ativo Imobilizado estava assim constituído:

Descrição	Saldo Anterior	Adições	Baixas/ Transferência	Saldo Atual
Depósitos Judiciais e Fiscais	3.256.797,45	-	-	3.256.797,45
Depósitos Judiciais Cíveis	1.391,93	-	-	1.391,93
Depósito Caução	3.651,20	-	-	3.651,20
<b>Total do Realizável a Longo Prazo</b>	<b>3.261.840,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.261.840,58</b>

Ativo Circulante Disponível	2018	2017
Bancos com Movimento	3.324.921,57	4.568.422,73
Aplicações Financeiras	3.039.709,83	4.257.760,41
Realizáveis	285.211,74	310.662,32
Títulos e Créditos a Receber	-	-
Estoques	229.164,49	225.257,32
Adiantamentos	56.047,25	85.405,00
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>349.669,90</b>	<b>349.669,90</b>
Depósitos Judiciais	349.669,90	349.669,90
<b>Total do Ativo</b>	<b>3.674.591,47</b>	<b>4.918.092,63</b>

Passivo Circulante	2018	2017
<b>Exigível Curto Prazo</b>	<b>3.325.421,57</b>	<b>4.568.922,73</b>
Tributos e Contribuições	200.546,08	209.050,64
Provisões Férias e Encargos	675.317,32	661.367,89
Prestação de Serviços	768.740,16	791.493,31
Obrigações com Pessoal	379.570,65	397.693,82
Fornecedores	4.397,63	38.955,10
Verbas Públicas	1.296.849,73	2.470.361,97
<b>Não Circulante</b>	<b>349.169,90</b>	<b>349.169,90</b>
Tributos e Contribuições	349.169,90	349.169,90
<b>Patrimônio Social</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>3.674.591,47</b>	<b>4.918.092,63</b>

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Empréstimos de curto prazo classificados no Passivo Circulante:</b>		
<b>Empréstimos e Financiamentos Bancários - Curto Prazo</b>		
Nossa Caixa - Empréstimos	4.430.860,56	4.430.860,56
(-) Encargos Financiamento a Transcorrer	(1.483.647,94)	(1.573.717,68)
Banco do Brasil - Empréstimos	2.661.000,00	1.300.000,00
Banco Santander S/A	5.366.624,04	5.366.624,04
(-) Encargos Financiamento a Transcorrer - Santander S/A	(1.868.426,92)	(2.293.847,69)
<b>Total</b>	<b>9.106.409,74</b>	<b>7.229.919,23</b>

**o.2 - Empréstimos de longo prazo classificados no Passivo Não Circulante:**

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Empréstimos e Financiamentos Bancários - Longo Prazo</b>		
Caixa Econômica Federal - CTA 20071-3	369.238,37	4.800.098,93
(-) Encargos Financeiros	-	(1.483.647,94)
Banco Santander S/A	16.099.872,12	21.466.496,16
(-) Encargos Financeiros	-	(4.539.272,51)
Banco Santander S/A	(2.670.845,59)	(4.539.272,51)
Empréstimo de Terceiros	610.726,03	440.257,02
Contrato Unifev	-	1.399.200,00
Banco Santander S/A	720.000,00	-
<b>Total</b>	<b>15.128.990,93</b>	<b>22.083.131,66</b>

**p) Débitos Diversos:** As obrigações com pessoal são oriundas da folha de pagamento de salários de dezembro de 2018 e das provisões acumuladas de férias e encargos sobre férias. As obrigações com fornecedores são oriundas das operações da Entidade. Os Depósitos de Beneficiários e de terceiros correspondem a valores recebidos e não utilizados através de contrato de gestão firmado entre a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga e a Secretaria de Estado da Saúde, para gerenciamento das operações do Ambulatório Médico de Especialidades - AME Votuporanga, AME Jales e AME Santa Fé do Sul, e do contrato firmado entre a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga e a Prefeitura do Município de Votuporanga, para gerenciamento das operações do Núcleo de Atenção à Saúde, tanto para CUSTEIO como para INVESTIMENTOS, bem como para a Santa Casa. Em 31 de dezembro de 2018, os Débitos Diversos estavam assim constituídos: **p.1) Débitos diversos de curto prazo classificados no Passivo Circulante:**

Descrição	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
<b>Débitos Diversos</b>		
Obrigações com Pessoal	9.359.881,08	9.121.843,83
Fornecedores	2.805.527,10	2.725.113,70
Depósitos de Beneficiários e de Terceiros	5.094.804,03	16.223.366,63
Outros Débitos a Pagar		