

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VOTUPORANGA

CNPJ 72.957.814/0001-20

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas - Em 31 de dezembro de 2019 e 2018

Demonstrativo da produção assistencial prestada pelo Núcleo de Atenção à Saúde, durante o exercício de 2019, a saber:

Produção Assistencial 2019		
Unidades De Saúde	Contratado Em 2019	Realizado Em 2019
Consultório Municipal		
Figueira da Costa Neto" - Jardim Marin	18.432	23.310
Consultório Municipal "Dr. Ruy Pedroso" - Palmeiras	18.432	18.607
UBS "Dr. Jonas Pires Corrêa" - Pozzobon	17.280	17.150
Pronto Atendimento "Fortunata Germana Pozzobon	48.000	86.763
CAPS II - Centro de Atenção Psicossocial "Leodoro Santana"	720	899
Consultório Municipal "Dr. Gumercindo Hernandes Moraes" - São João	19.432	23.433
UPA - Unidade de Pronto Atendimento "Dr. Diorandi Figueira da Costa"	67.500	96.990
SAMU - e Urgência "Dr. Miguel Gerosa"		
De acordo com a demanda	13.385	(saídas da) USB e USA
Consultório Municipal "Dr. Joel Pereira dos Santos" - Colinas	12.288	17.249
Consultório Municipal "Dr. Danilo Alberto Vicent Medeiros" - Vila América	15.600	17.979
CAPS AD - Centro de Atenção Psicossocial Álcool e Drogas "Sabina Antônio Oliveira"	1.160	1.411
Consultório Municipal - "Dr. Walter Eleuterio Rodrigues" - São Cosme	6.144	8.584
Consultório Municipal "Dr. Oswaldo da Cruz de Oliveira Junior" - Cecap II	6.144	8.366
UBS "Dr. Belarmino Joaquim Vieira" - Simonsen	3.600	4.971
ASM - Ambulatório de Saúde Mental SAE - Serviço de Atendimento Especializado	6.000	5.656
3.110	3.234	
Policlínica Municipal "Dr. Alberto Carlos Pesciott"	6.144	15.521
Consultório Municipal "Dr. Martiniano Salgado" - Pró Povo	6.144	8.974
Consultório Municipal "Dr. João Carlos Botelho de Miranda" - Carobeiras	4.608	5.452
USF "Carmen Martins Maria Morettin" - Paineiras	6.144	7.518
Total	266.882	372.067

8 - Farmácia de Medicamentos Excepcionais: Convênio sob nº 724/2016, firmado em 03 de janeiro de 2017 entre a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, qualificada como Organização Social de Saúde, e a Secretaria de Estado da Saúde, celebrado em consonância ao disposto na Lei, convênio para administrar a Farmácia de Medicamentos Excepcionais. Durante o exercício de 2019, o valor contratualizado da Secretaria de Estado de Saúde com a Farmácia de Medicamentos Excepcionais, foi de R\$ 1.133.364,00 (Um Milhão Cento e Trinta e Três Mil Trezentos e Sessenta e Quatro Reais), e repassou o valor de R\$ 1.076.695,80 (Um Milhão Setenta e Seis Mil Seiscentos e Noventa e Cinco Reais e Oitenta Centavos). No atendimento à Instrução Normativa, IN TCESP nº 01/2008 em seu artigo 40, a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga prestou contas das Receitas e Despesas, computadas por fonte de recursos, aplicadas no objeto do contrato de gestão, a saber:

Balanco Patrimonial		
Ativo	2019	2018
Circulante	409.672,13	322.168,36
Disponível	82.698,81	50.124,29
Bancos com Movimento	2.686,01	1.113,51
Aplicações Financeiras	80.012,80	49.010,78
Realizáveis	326.973,32	272.044,07
Títulos e Créditos a Receber	321.119,16	264.450,96
Adiantamentos	5.854,16	7.593,11
Ativo não Circulante	118.103,48	142.445,24
Depósitos Judiciais	43.524,45	43.524,45
Imobilizado	74.579,03	98.920,79
Total do Ativo	527.775,61	464.613,60
Passivo	2019	2018
Circulante	178.228,66	178.811,46
Exigível a Curto Prazo	178.228,66	178.811,46
Tributos e Contribuições	18.823,77	14.864,41
Provisões Férias e Encargos	84.684,97	97.176,94
Obrigações com Pessoal	52.410,14	54.962,39
Fornecedores	22.309,78	11.807,72
Não Circulante	117.194,50	64.031,46
Tributos e Contribuições	43.524,47	43.524,47
Empréstimos de Terceiros	73.670,03	20.506,99
Patrimônio Social	232.352,45	221.770,68
Total do Passivo	527.775,61	464.613,60

Demonstração do Resultado do Exercício		
Receitas Operacionais	2019	2018
Convênio Secretaria Estado da Saúde SP.1.133.364,00	1.133.364,00	1.133.364,00
Resultado de Aplicação Financeira	1.637,53	6.667,24
INSS Cota Patronal - Receita	217.794,95	233.500,65
INSS Cota Patronal - Despesa	(217.794,95)	(233.500,65)
Outras Receitas	54.588,75	68.703,05
Total Receitas	1.189.590,28	1.208.734,29

Custos e Despesas Operacionais		
	2019	2018
Pessoal	916.699,10	963.249,54
Depreciação	24.341,76	24.341,76
Serviços Terceiros	153.692,86	139.848,20
Materiais	33.908,57	35.181,35
Gerais (água, luz, telefone, aluguel)	46.199,06	41.941,58
Tributárias/Financeiras	4.167,16	4.394,28
Total das Despesas Operacionais	1.179.008,51	1.208.956,71
Resultado do Exercício	10.581,77	(222,42)

Demonstrativo de Atendimentos da Farmácia de Medicamentos Excepcionais, durante o exercício de 2019, a saber:

Produção Assistencial Farmácia de Medicamentos de Excepcionais		
Mês/2019	Atendimento por malote	Atendimentos na recepção
Janeiro	11.184,00	4.031,00
Fevereiro	11.676,00	4.026,00
Março	12.450,00	4.087,00
Abril	11.263,00	3.863,00
Maio	11.240,00	3.867,00
Junho	12.369,00	4.035,00
Julho	12.795,00	4.247,00
Agosto	13.520,00	4.319,00
Setembro	13.075,00	4.226,00
Outubro	13.207,00	4.232,00
Novembro	13.150,00	4.283,00
Dezembro	3.137,00	4.186,00
Total	149.066,00	49.402,00

9 - Santa Casa - Serviços de Diagnóstico Por Imagem: A Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga - Santa Casa - Serviços de Diagnóstico por Imagem, CNPJ 72.957.814/0007-15, iniciou suas atividades em 2014. A filial da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e filantrópicas, declarada como Organização Social de Saúde-OSS, através de contrato firmado com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo, conforme determina o Estatuto Social, com autonomia administrativa, operacional e financeira, encerrou suas atividades em 2019. A filial teve por objetivo precípua atuar na prestação de serviço de diagnóstico por imagem com uso de radiação ionizante, exceto tomografia. Os serviços foram prestados ao Sistema Único de Saúde, a Convênios de Saúde e a particulares. No atendimento à Instrução Normativa, IN TCESP nº 01/2008 em seu artigo 40, a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga prestou contas das Receitas e Despesas, computadas por fonte de recursos, aplicadas no objeto social, a saber:

Balanco Patrimonial		
Ativo	2019	2018
Circulante	0,00	246.235,42
Disponível	0,00	40.220,52
Bancos com Movimento	0,00	40.220,52
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Realizáveis	0,00	206.014,90
Títulos e Créditos a Receber	0,00	44.184,19
Adiantamentos	0,00	161.830,71
Estoques	0,00	0,00
Ativo não Circulante	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00
Imobilizado	0,00	0,00
Total do Ativo	0,00	0,00
Passivo	2019	2018
Circulante	0,00	82.811,83
Exigível a Curto Prazo	0,00	82.811,83
Tributos e Contribuições	0,00	7.837,85
Provisões Férias e Encargos	0,00	27.498,87
Prestação de Serviços	0,00	102,79
Obrigações com Pessoal	0,00	18.163,86
Fornecedores	0,00	29.208,46
Não Circulante	0,00	600.155,28
Tributos e Contribuições	0,00	9.936,24
Empréstimos	0,00	590.219,04
Patrimônio Social	0,00	(404.879,06)
Total do Passivo	0,00	278.088,05

Demonstração do Resultado do Exercício		
Receitas Operacionais	2019	2018
Receitas Particulares	282.495,00	741.655,00
Receitas com Convênios	135.443,91	317.785,24
Resultado de Aplicação Financeira	482,32	182,24
INSS Cota Patronal - Receita	28.180,89	75.329,51
INSS Cota Patronal - Despesa	(28.180,89)	(75.329,51)
Outras Receitas	573.948,63	22.088,81
Total Receitas	992.369,86	1.081.711,29
Custos e Despesas Operacionais	2019	2018
Pessoal	104.447,37	324.065,95
Serviços Assistenciais	265.921,63	442.489,05
Serviços Terceiros	39.018,64	99.246,82
Materiais	35.721,47	147.054,65
Gerais (água, luz, telefone, aluguel)	133.748,99	190.971,71
Tributárias/Financeiras	8.632,70	6.619,12
Total das Despesas Operacionais	587.490,80	1.210.447,30
Resultado do Exercício	404.879,06	(128.736,01)

10. Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social: A Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga teve o seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área de Saúde "RENOVADO" pela Portaria nº 1.784, de 22 de Novembro de 2017, publicada no D.O.U. de 01/12/17, com validade pelo período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2020 por ter cumprido quesitos da Lei 12.101/09, Decreto 8.242/14 e Portaria nº 1.970/GM/MS, de 16 de agosto de 2011.

11. Passivos Contingentes: De acordo com os assessores jurídicos, a Entidade possui uma ação com resultado Possível de perda no valor de R\$ 562.200,00. **12. Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS - Nº 41.339-9:** Os Administradores da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga buscam atender a todas as Normas emanadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS no que diz respeito às operações de seus Planos Privados de Assistência à Saúde. **12.1 -** Visando agregar valor no cumprimento da constituição dos ativos garantidores, a Entidade ofereceu à ANS seu Imóvel Hospitalar como garantia das provisões técnicas exigidas e, através do Ofício nº 318/ 2018/ CESME/ GEHAE/ GGAME/ DIOPE/ANS de 29/11/2018 a ANS AUTORIZOU a vinculação do imóvel registrado no Oficial de Registro de Imóveis e Anexos da Comarca de Votuporanga sob o número de matrícula: 36.324. **12.2 -** PMA - Patrimônio Mínimo Ajustado: O patrimônio mínimo ajustado - PMA, calculado ao final do exercício em conformidade com a Resolução Normativa - RN nº 209/2009, artigo 3º, da Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS está demonstrado a seguir:

Descrição	2019	2018
Capital base Atualizado pela ANS, em julho/19	8.789.791,63	8.503.232,69
Fator variável K	3,37%	3,37%
PMA exigido RN 209 de 2009	296.215,98	286.558,94
Patrimônio Social Consolidado	6.680.893,67	8.416.441,89
Ajustes por efeitos econômicos (art. 22, I, da RN 209/09)	(4.033,75)	374.641,82
PMA apurado	6.676.859,92	8.791.083,71
Suficiência de PMA	6.380.643,94	8.504.524,77
Margem de Solvência		
Margem de Solvência na Data Base:	7.042.982,52	5.440.959,95

Suficiência de Margem de Solvência (366.122,60) 3.350.123,76

12.2.1 A insuficiência ocorrida em 31/12/19 está devidamente suprida pelo ingresso de uma verba para "custeio", efetivamente recebida no dia 27/01/2020, no valor de R\$ 1.650.000,00, pelas portarias N.º 3.596 (DOU 23/12/19), no valor de R\$ 150.000,00; 3.670 (DOU 20/12/19), no valor de R\$ 1.000.000,00; portaria N.º 3.730 (DOU 23/12/2019), no valor de R\$ 300.000,00 e portaria N.º 3.916 (DOU 30/12/2019) no valor de R\$ 200.000,00. 12.3. Demonstrativo dos Fluxos de Caixa: Em conformidade com a NBC T 3.8, demonstramos a seguir a conciliação entre o Déficit Líquido do exercício e o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais:

1 - Das Atividades Operacionais: 2019 2018

(A) Resultado Líquido Ajustado	2019	2018
Déficit / Superávit do Exercício	(1.735.548,22)	4.909.857,08
Depreciação	1.811.018,18	1.696.180,06
Depreciação dos Bens Baixados (130.099,33)		(2.304.671,62)
Baixa de Ativos Permanentes	6.502.577,30	2.757.339,24
Amortização do Intangível	4.199,68	18.416,79
Varição Empréstimos Curto e Longo Prazo	3.570.485,00	0,00
(=) Superávit / Déficit Ajustado	7.848.060,32	9.251.693,84

(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante

Contas a Receber	(131.821,62)	780.070,72
Estoque	(403.473,19)	54.418,69
Créditos Tributários e Previdenciários	3.866,26	(10.060,55)
Outros Créditos	(736.211,69)	(354.257,15)

(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante (1.267.640,24) 470.171,71

(C) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante

Realizável a Longo Prazo	9.936,24	46,67
--------------------------	----------	-------

(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante 9.936,24 746,67

(D) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante

Fornecedores	85.207,00	80.413,40
Honorários Médicos a Pagar	1.000.741,54	(1.275.953,28)
Obrigações com Pessoal	51.197,94	238.037,25
Tributos e Contribuição a Recolher	165.059,65	63.664,57
Empréstimos e Financiamentos	(2.113.212,86)	1.876.490,51
Depósito de Terceiros	(1.368.677,84)	(11.128.562,60)
Outros Débitos a Pagar	(253.469,58)	107.609,73
Eventos a Liquidar	924.355,05	230.996,28

Receita Antecipada de Contraprestação (50.423,47) 106.241,64

(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante (859.222,57) (9.701.062,50)

(E) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante

Tributos e Contribuição a Recolher	(127.565,47)	(44.693,15)
Débitos Diversos	(6.131.744,82)	6.484.978,16

(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Não Circulante (6.259.310,29) 6.440.285,01

Total das Atividades Operacionais (A+B+C+D+E) (528.176,54) 6.461.834,73

13 - Eventos Subseqüentes: A Entidade vem publicar que receberá do Ministério da Saúde uma verba destinada ao seu "custeio", no dia 27/01/2020, no valor de R\$ 1.650.000,00, as quais foram publicadas pelas portarias N.º 3.596 (DOU 23/12/19), no valor de R\$ 150.000,00; 3.670 (DOU 20/12/19), no valor de R\$ 1.000.000,00; portaria N.º 3.730 (DOU 23/12/2019), no valor de R\$ 300.000,00 e portaria N.º 3.916 (DOU 30/12/2019) no valor de R\$ 200.000,00.

Alício Simioli - CPF: 098.068.008-50 - RG: 16.395.151-2

Américo Aduato Leva - CPF: 040.151.508-72 - RG 3.444.488-9

Oscar Guarizo - CPF: 589.590.798-72 - RG: 7.399.587-3

Lilian Beraldo Sanches Rodrigues - Contadora - CRC 1SP232056/O-5 - CPF: 276.633.408-41

Luiz Fernando Góes Lievana - Provedor - CPF: 045.349.978-33

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Ao Provedor, membros do Conselho de Administração e Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga. Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, 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 Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos