



Santa Casa de Buritama
1960-2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO
Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º86.871 de 25/01/82
Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99
Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62
CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(Valores expressos em reais)

| RECEITAS | | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|------------------|--------------------|-------------------|
| | nota explicativa | 12.171.583 | 11.017.967 |
| Receitas Operacionais | | 10.624.799 | 9.312.949 |
| Fundo Munic. Saude Gov.Buritama-MAC SUS | 20 | 2.361.781 | 1.872.121 |
| Fundo Munic. Saude Gov.Buritama-FAEC SUS | 20 | 2.007.386 | 2.674.859 |
| Fundo Munic. Saude Gov.Buritama-CIRURGIAS ELETIVAS SUS | 20 | 535.118 | - |
| Subvenção Munic. Saude Gov.Buritama-SUS - CONTRATO PA | 20 | 1.670.400 | 847.000 |
| Subvenção Munic. Saude Gov.Buritama-SUS - PRO SANTA CASA | 20 | 264.000 | 771.000 |
| Convênio Especialidades Gov. Buritama-SUS | 20 | - | 21.660 |
| Subvenção Munic. Saude Gov.Zacarias-SUS | 20 | 240.000 | 130.000 |
| Subvenção Munic. Saude Gov.Brejo Alegre-SUS | 20 | 335.490 | 335.490 |
| Subvenção Munic. Saude Gov.Lourdes-SUS | 20 | 264.000 | 242.000 |
| Convênio Especialidades Gov. LourdesSUS | 20 | - | 5.660 |
| Subvenção Munic. Saude Gov.Turiuba-SUS | 20 | 180.000 | 190.080 |
| Receitas de pacientes Convênios | 20 | 2.053.492 | 1.602.338 |
| Receitas de pacientes Particulares | 20 | 728.932 | 620.741 |
| Glosas | 20 | (15.801) | - |
| Receitas com Isenção | | 914.067 | 823.258 |
| Isenção Usufruída da Cota Patronal | 21 | 559.555 | 517.417 |
| Isenção Usufruída COFINS | | 354.512 | 305.841 |
| Receitas Financeiras | | 52.997 | 79.359 |
| Financeiras | | 52.997 | 79.359 |
| Receitas Diversas | | 579.720 | 802.400 |
| Recuperação de despesas | | 1.453 | 1.738 |
| Doações, Incentivos e Campanhas | 18 | 119.939 | 303.810 |
| Concurso de Prognósticos - timemania | | 23.854 | |
| Subvenções Estaduais e Federais | 20 | 379.931 | 441.390 |
| Outras Subvenções | | 54.542 | 55.462 |
| | | 13.361.268 | 11.523.751 |
| DESPESAS | | | |
| Despesas Operacionais | | 11.932.917 | 10.314.481 |
| Despesas com pessoal | | 2.354.371 | 2.259.648 |
| Despesas administrativas e gerais | | 1.018.014 | 987.777 |
| Serviços prestados por terceiros | | 7.788.357 | 6.454.443 |
| Materiais, Medicamentos e Gen. Alimentícios | | 772.174 | 612.613 |
| Despesas com Isenções Usufruídas | | 914.067 | 823.258 |
| INSS Patronal | 21 | 559.555 | 517.417 |
| COFINS | | 354.512 | 305.841 |
| Despesas Financeiras | | 486.949 | 366.996 |
| Financeiras | | 486.949 | 366.996 |
| Despesas Diversas | | 27.336 | 19.016 |
| Impostos e taxas | | 27.336 | 19.016 |
| DÉFICIT DO EXERCÍCIO | | (1.189.685) | (505.784) |

As notas explicativas são partes integrantes destas demonstrações financeiras.

Rosdinei Antônio Florindo
Provedor

Alan Manoel Pinto Martins
Contador CRC:SP301506/O-8

Jairo Cardoso de Brito Filho
Tesoureiro

BALANÇOS PATRIMONIAIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em reais)

| ATIVO | nota explicativa | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Circulante | | 2.225.626 | 2.469.176 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 263.180 | 290.389 |
| Contas a receber | 5 | 1.311.662 | 1.487.344 |
| Estoques | 6 | 391.008 | 369.524 |
| Outros créditos | 5 | 3.321 | 5.579 |
| Despesas pagas antecipadamente | 11 | 256.455 | 316.340 |
| Não Circulante | | 9.548.707 | 9.754.083 |
| Realizável a longo prazo | 7 | 116.168 | 116.168 |
| Imobilizado | 8 | 9.432.539 | 9.635.780 |
| Intangível | 9 | - | 2.136 |
| TOTAL DO ATIVO | | 11.774.333 | 12.223.260 |

| PASSIVO | nota explicativa | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Circulante | | 4.931.543 | 3.686.828 |
| Empréstimos | 12 | 178.659 | 138.082 |
| Fornecedores | 13 | 2.978.291 | 2.221.882 |
| Obrigações tributárias | 14 | 402.394 | 145.555 |
| Parcelamentos tributários | 10 | 143.205 | 136.548 |
| Outros Parcelamentos - Reembolsos | 11 | 38.925 | 62.879 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 15 | 749.647 | 604.362 |
| Subvenções a realizar | | 317.415 | 291.957 |
| Contas a pagar | 16 | 123.007 | 85.563 |
| Não Circulante | | 2.137.028 | 2.651.403 |
| Empréstimos a Longo Prazo | | 880.994 | 1.059.650 |
| Parcelamentos tributários | 10 | 1.033.115 | 1.320.803 |
| Contingências trabalhistas | 17 | - | 12.100 |
| Outros Parcelamentos LP | 11 | 222.919 | 258.850 |
| Patrimônio Líquido | | 4.705.762 | 5.885.028 |
| Patrimônio social | 25 | 5.885.028 | (298.282) |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 22 | 10.418 | (62.646) |
| Avaliação Patrimonial | 23 | - | 6.751.741 |
| Déficit Exercício | | (1.189.685) | (505.784) |
| TOTAL DO PASSIVO | | 11.774.333 | 12.223.260 |

As notas explicativas são partes integrantes destas demonstrações financeiras.

Rosdinei Antônio Florindo
Provedor

Alan Manoel Pinto Martins
Contador CRC:SP301506/O-8

Jairo Cardoso de Brito Filho
Tesoureiro

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017**
(Valores expressos em reais)

| | Patrimônio Social | Ajuste de Exercícios Anteriores | Resultado do Exercício | Avaliação Patrimonial | Total |
|--|-------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2016 | 35.356 | 166.500 | (500.136) | - | (298.281) |
| Déficit do exercício de 2016, incorporado ao Patrimônio Social | (500.136) | - | 500.136 | - | - |
| Ajuste de Exercícios Anteriores incorporado ao Patrimônio Social | 166.500 | (166.500) | - | - | - |
| Ajuste de Exercícios Anteriores a 2016 | - | (62.646) | - | - | (62.646) |
| Avaliação Patrimonial | - | - | (505.784) | 6.751.741 | 6.751.741 |
| Déficit do exercício de 2017 | - | - | (505.784) | - | (505.784) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2017 | (298.281) | (62.646) | (505.784) | 6.751.741 | 5.885.028 |
| Déficit do exercício de 2017, incorporado ao Patrimônio Social | (505.784) | - | 505.784 | - | - |
| Ajuste de Exercícios Anteriores incorporado ao Patrimônio Social | (62.646) | 62.646 | - | - | - |
| Ajuste de Exercícios Anteriores a 2017 | - | 10.418 | - | - | 10.418 |
| Avaliação Patrimonial | 6.751.741 | - | - | (6.751.741) | - |
| Déficit do exercício de 2018 | - | - | (1.189.685) | - | (1.189.685) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2018 | 5.885.029 | 10.418 | (1.189.685) | (0) | 4.705.760 |

As notas explicativas são partes integrantes destas demonstrações financeiras.

Rosdinéi Antônio Florindo
Provedor

Jairo Cardoso de Brito Filho
Tesoureiro

Alan Manoel Pinto Martins
Contador CRC-SP/301506/O-8

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DOS EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(método indireto)

| ATIVIDADES OPERACIONAIS | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-------------------|--------------------|
| Superávit/Deficit do exercício | (1.189.685) | (505.784) |
| depreciações | 229.358 | (253.163) |
| Avaliações Patrimoniais | - | 6.751.741 |
| Ajuste exercício anterior | 10.418 | (62.646) |
| Origens Geradas pelas operações | (949.909) | 5.930.147 |
| (-) aumento do ativo circulante | 216.341 | (474.270) |
| Contas a receber | 175.682 | (461.778) |
| Estoque | (21.484) | (22.854) |
| Outros Créditos | 2.258 | (1.614) |
| Despesas pagas antecipadamente | 59.885 | 11.977 |
| (+) Diminuição do Ativo Não Circulante | - | - |
| (+) aumento do passivo circulante e não circulante | 868.419 | 896.883 |
| Fornecedores | 756.409 | 686.027 |
| Obrigações tributárias | 256.839 | (560.648) |
| Parcelamentos tributários | 6.657 | 136.548 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 145.285 | (41.986) |
| Outros Parcelamentos - Reembolso | (23.954) | (265.437) |
| Subvenções a realizar | 25.458 | (33.462) |
| Contas a pagar | 37.444 | (86.162) |
| Parcelamentos tributários | (287.688) | 791.052 |
| Contingências trabalhistas | (48.031) | 270.950 |
| Disponibilidades geradas pelas operações | 134.852 | 6.352.760 |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | |
| Emprestimo (PC) | 40.577 | 31.359 |
| Emprestimo (NC) | (178.656) | (138.082) |
| Total das Atividades de Financiamentos | (138.079) | (106.723) |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | |
| Aquisições de bens do imobilizado | (23.981) | (6.320.837) |
| Total das Atividades de Investimentos | (23.981) | (6.320.837) |
| Variação de Disponibilidades | (27.209) | (74.800) |
| Saldo de Disponibilidades no início do exercício | 290.388 | 365.188 |
| Saldo de Disponibilidades no final do exercício | 263.180 | 290.388 |

As notas explicativas são partes integrantes destas demonstrações contábeis.

Rosdinei Antônio Florindo
Provedor

Alan Manoel Pinto Martins
Contador CRC:SP301506/O-8

Jairo Cardoso de Brito Filho
Tesoureiro



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017 (Valores Expressos em reais)

1) A ENTIDADE

A Santa Casa de Misericórdia São Francisco foi constituída em 21 de agosto de 1960. Sediada no município de Buritama, Estado de São Paulo é uma associação civil de direito privado, beneficente, filantrópica e de assistência social sem fins lucrativos, constituída por prazo indeterminado, para prestar assistência médica e hospitalar.

Com reconhecimento de utilidade pública concedido pelas autoridades federais, estaduais e municipais, também está registrada no CNES n.º 2079461 e com certificação de estabelecimento de entidade beneficente de assistência social em saúde conforme portaria SAS/MS.

A Entidade não distribui lucros, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela de seu patrimônio social, sob nenhuma forma ou pretexto. A Administração está a cargo de uma Diretoria Executiva composta por 9 (nove) membros eleita pela Assembleia Geral especialmente convocada para esse fim. O mandato dos membros da Diretoria Executiva é de dois anos e expira com a eleição e posse dos membros que a sucederão, sendo eles:

- Provedor – Rosdinei Antônio Florindo
- Vice Provedor – João Goulart da Silva Lima
- Segunda Vice Provedor – João Antônio Pio
- Primeiro Tesoureiro – Jairo Cardoso de Brito Filho
- Segundo Tesoureiro – João Antônio dos Santos
- Terceiro Tesoureiro – Walter Jaime Simão Cunha
- Primeiro Secretário – José do Carmo Tadei
- Segundo Secretário – Ademir Munhoz Bruno
- Terceiro Secretário – Antonio Florindo de Oliveira

2) ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002 e também em conformidade com a Lei n.º 6.404/76 e demais normas contábeis. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

3) RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82
Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99
Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

- a. **Base de preparação e apresentação** - As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionado no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com a NBCT 19.41 requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas e despesas são apropriadas pelo regime de competência.
- b. **Ativo Circulante** - O ativo circulante está demonstrado pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.
- c. **Moeda de apresentação** - As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.
- d. **Caixa e equivalentes de caixa** - Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data finda do balanço.
- e. **Aplicações financeiras** - São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data finda do balanço e não superam o valor de mercado.
- f. **Estoques** - Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.
- g. **Contas a receber** - Estão representadas por valores a receber referente a atendimento Sistema Único de Saúde – SUS, convênios médicos privados, Contratos de Especialidades, particulares e Subvenções municipais.
- h. **Provisão para devedores duvidosos** - A provisão para liquidação duvidosa foi constituída num montante considerado suficiente para cobertura de eventuais perdas, levando-se em consideração a análise das garantias e riscos de realizações de créditos.
- i. **Despesas pagas Antecipadamente** – Consiste na contrapartida de conta de passivo, reconhecendo dividas a serem quitadas durante o exercício, onde conforme quitação das mesmas, os respectivos valores quitados são transferidos para despesas.
- j. **Ativo Não Circulante**
- k. **Imobilizado** - É demonstrado ao custo de aquisição, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear, levando em consideração o tempo de vida útil e econômica dos bens.
- l. **Intangível** - Inclui direitos de uso de “software”, sendo amortizado na base de 20% a.a, e patentes.



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

- m. **Passivo Circulante** - É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridos.
- n. **Fornecedores** - São obrigações referentes aquisições de bens, materiais, medicamentos e serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente.
- o. **Empréstimos** – Refere-se a Empréstimos Bancários, reconhecidos pelo valor contratual acrescido de juros e taxas administrativas sobre os empréstimos, sendo amortizado mensalmente o montante do Empréstimo conforme quitação de parcelas, e transferido as despesas com juros de cada exercício para as contas de Resultado.
- p. **Férias a Pagar** - Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo as férias vencidas e proporcionais e os encargos sociais correspondentes.
- q. **Passivo Não Circulante** - É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, incluindo os encargos incorridos.
- r. **Receitas**
As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e estão suportados pela documentação legal de acordo com as exigências fiscais.
- s. **Despesas**
As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

4) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

| <u>Descrição</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Caixa | 10.593 | 3.937 |
| Bancos conta movimentos | 1.890 | 81.844 |
| Aplicações financeiras | <u>250.697</u> | <u>204.609</u> |
| Total | 263.180 | 290.389 |

Observação: Dos valores apresentados em bancos e aplicações, \$77.082,64 São vinculados ao Caução de duas parcelas do Empréstimo junto a Caixa Econômica Federal, onde no final do Empréstimo em curso serão resgatados e aplicados na Entidade.

Demais recursos são referente recurso de contratos que foram repassados na última semana de 2018.



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

5) CONTAS A RECEBER

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Fundo Municipal Saúde Buritama-SUS | 747.668 | 834.328 |
| Subv.Prefeitura de Buritama | 0 | 0 |
| Subv.Prefeitura de Turiuba | 49.200 | 13.200 |
| Subv.Prefeitura de Lourdes | 66.000 | 22.000 |
| Subv.Prefeitura de Zacarias | 1.100 | 1.110 |
| Pro – Santa Casa | 10.750 | 10.750 |
| Prefeitura Nova Castilho | 24.801 | 24.801 |
| Prefeitura Santo Antonio do Aracanguá | 4.991 | 4.791 |
| Convênios | 372.737 | 441.044 |
| Particulares | 11.830 | 16.083 |
| (-)Provisão para perdas | (13.624) | (14.175) |
| Outros Contas a Receber | 36.198 | 133.412 |
| Total | 1.311.662 | 1.487.344 |
| Outros Créditos | 3.321 | 5.579 |

6) ESTOQUES

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

Com o sistema MV2000i, o trabalho de cotas de abastecimentos e os treinamentos e reuniões com os colaboradores, fazem com que a entidade tenha um melhor controle dos seus estoques. Para assegurar todos os processos de compra, assim como uma economia nos preços, a entidade também conta com o sistema de compras online da Bionexo.

São realizadas mensalmente contagens cíclicas dos setores para acompanhamento e controle das atividades, bem como inventário geral realizado nas últimas semanas de dezembro.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Drogas e Medicamentos | 104.678 | 98.924 |
| Material Hospitalar | 166.329 | 143.495 |
| Material Administrativo | 10.282 | 11.587 |
| Material Higiene e Limpeza | 8.097 | 11.881 |
| Tecidos e uniformes | 1.702 | 1.702 |
| Manutenção Geral | 841 | 1.068 |
| Material para Cozinha | 3.527 | 3.695 |
| Gêneros Alimentícios | 7.731 | 12.554 |
| Empréstimos concedidos mat/med | 87.822 | 84.619 |
| Total | 391.008 | 369.524 |

Obs. Empréstimos Concedidos Mat/med refere-se a empréstimos de materiais e medicamentos hospitalares, destinados a Santas Casas, UBS e Prefeituras.



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82
Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99
Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

7) REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Os processos cíveis e trabalhistas ainda estão tramitando. O INSS refere-se a depósitos mensais em juízo até que saia o parcelamento. O não depósito em juízo acarreta além de dívidas a entidade, bloqueio de certidões vinculadas a Receita Federal.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Depósitos judiciais – cíveis | 500 | 500 |
| Depósitos judiciais – trabalhistas | 43.558 | 43.558 |
| Depósitos judiciais – INSS | 72.110 | 72.110 |
| Total | 116.168 | 116.168 |

8) IMOBILIZADO

De acordo com o art. 183 da Lei 6.404/76, as aplicações em instrumentos financeiros, inclusive derivativos, e em direitos e títulos de créditos, devem ser avaliados pelo seu valor justo, quando se tratar de aplicações destinadas à negociação ou disponíveis para venda.

| Conta | Taxa Média Depr. | Valor Original | Transf. Aquisições | Transf. Baixas | Valor Original | Depreciação Acumulada | Saldo Líquido 31/12/2018 | Saldo Líquido 31/12/2017 |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| MAQUINAS E EQUIPAMENTOS | 10% | 239.017 | 20.659 | | 259.675 | 186.555 | 73.120 | 77.752 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 10% | 178.819 | 2.003 | | 180.822 | 149.853 | 30.969 | 46.928 |
| EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA | 20% | 26.202 | | | 26.202 | 26.202 | (0) | 1.032 |
| CONSTRUÇÕES -SUBV.I | 0% | 256.687 | | | 256.687 | | 256.687 | 256.687 |
| CONSTRUÇÃO TA 02/2012 | 0% | 24.073 | | | 24.073 | | 24.073 | 24.073 |
| MAQ E EQUIP SUBV | 10% | 188.210 | | | 188.210 | 149.339 | 38.871 | 55.305 |
| MAQ E EQUIP. SUBV - 357/2014 | 10% | 199.351 | | | 199.351 | 80.063 | 119.288 | 136.223 |
| MAQ E EQUIP. SUBV- 750275-2010 | 10% | 119.300 | | | 119.300 | 63.627 | 55.673 | 67.603 |
| TERRENOS | 0% | 4.572.058 | | | 4.572.058 | - | 4.572.058 | 4.572.058 |
| EDIFÍCIOS | 4% | 4.205.331 | | | 4.205.331 | 70.089 | 4.135.242 | 4.205.331 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 10% | 193.550 | | | 193.550 | 154.781 | 38.768 | 58.123 |
| EQUIP. E APARELHOS CIRURGICOS | 10% | 280.968 | 1.320 | | 282.288 | 253.707 | 28.580 | 55.423 |
| EQUIP. HOSPITALARES | 10% | 163.555 | | | 163.555 | 101.997 | 61.559 | 77.938 |
| VEICULOS | 20% | 80.762 | | | 80.762 | 80.762 | - | |
| EQUIP. DE INFORMATICAS | 20% | 157.483 | | | 157.483 | 157.483 | - | 491 |
| LINHA TELEFONICAS | 20% | 1.110 | | | 1.110 | 1.110 | - | |
| EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA | 20% | 2.869 | | | 2.869 | 2.319 | 550 | 813 |
| Subtotal | | 10.889.345 | 23.981 | 0 | 10.913.326 | 1.477.888 | 9.435.438 | 9.635.780 |
| Intangível | | | | | | | | |
| Sistemas de Informática | 20% | 41.183 | | | 41.183 | 41.183 | 0 | 2.136 |
| Total | | 9.637.916 | 7.154.764 | -833.927 | 10.930.528 | -1.292.612 | 9.637.916 | 9.637.916 |



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

9) INTANGÍVEL

Demonstrado com base no custo original:

| Descrição | Depreciação | 2017 | 2017 |
|-----------------------------|-------------|----------|--------------|
| Softwares | 10% | 41.182 | 41.182 |
| (-) Depreciações Acumuladas | | (41.182) | (39.047) |
| Total do Intangível | | 0 | 2.136 |

10) PARCELAMENTO TRIBUTÁRIO

| | <u>CURTO PRAZO</u> | <u>LONGO PRAZO</u> |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Parcelamento de FGTS de 2005 | | 33.001 |
| Parcelamento PGFN Unificado | | 251.893 |
| Parc. Proc. 2017 IRRF – 60 parcelas. | 9.080 | 154.227 |
| Parc. Proc. 2017 CSLL – 60 parcelas | 126.014 | 220.248 |
| Parc. Proc. 2017 PIS – 60 parcelas | 8.111 | 14.327 |
| Parc. Proc. 2017 INSS – 60 parcelas | | 216.403 |
| Parc. FGTS 03/2016 a 02/2017 | - | 143.015 |
| TOTAL | 143.205 | 1.033.114 |

Observação: Para renovação das Certidões, foi realizado no ano de 2017 parcelamentos e reparcelamentos tributários, previdenciários e de Fundo de Garantia. Os parcelamentos referente período de 2005 a 2007, que estavam congelados pelo PROSUS (Programa do Ministério da Saúde para recuperação tributária das entidades), foi reparcelados junto a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional em dezembro de 2018.

11) OUTROS PARCELAMENTOS

Parcelamentos refere-se a Reembolso de Convênio a Prefeitura Municipal de Zacarias, no montante de R\$ 321.730, referente irregularidades apontadas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo em face de repasses de Subvenções Sociais para o período de 2007 e 2008.

| Descrição | PC | PNC |
|---------------|---------------|----------------|
| Processo 2007 | 17.517 | 86.238 |
| Processo 2008 | 21.408 | 136.681 |
| Total | 38.925 | 222.919 |



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82
Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99
Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

12) EMPRÉSTIMOS

| Descrição CEF (84x Juros .26%a.a e 2,17% a.m.(saldo 42 parc.) | PC | PNC |
|---|----------------|----------------|
| Empréstimo | 434.257 | 1.266.584 |
| Juros s/ Empréstimo | (255.601) | (385.590) |
| Total | 178.656 | 880.994 |

Observação: Empréstimo Caixa Econômica Federal foi realizado em Novembro/2015, onde o mesmo é vinculado ao recebimento dos Repasses do SUS – Sistema Único de Saúde.

13) FORNECEDORES

Apropriados pelo efetivo recebimento de bens, materiais ou serviços no valor de (R\$ 2.957.339), sendo (R\$1.383.131) referentes aos serviços de SUS e Convênios, além do serviço de glaucoma e cirurgias eletivas da Oftalmo prest nos meses 11 e 12/2018, que serão repassados pelo Estado no exercício de 2019.

14) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| IRRF a recolher | 124.419 | 67.930 |
| PIS a recolher | 1.488 | 3.897 |
| PIS, COFINS e CSLL retidos a recolher | 275.067 | 70.754 |
| ISS | 1.420 | 2.973 |
| Total | 402.394 | 145.555 |
| Parcelamento Tributário CP | 143.205 | 136.548 |
| Total Geral | 545.599 | 282.103 |

15) OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

| Descrição | 2018 | 2017 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Salários a pagar | 134.633 | 118.508 |
| Rescisões | 2.713 | 2.474 |
| INSS a recolher | 79.807 | 52.861 |
| FGTS a recolher | 206.322 | 113.985 |
| Férias | 291.759 | 279.304 |
| FGTS s/ Provisão férias | 23.341 | 22.344 |
| PIS s/ Provisão Férias | 2.918 | 2.793 |
| Outras | 8.154 | 10.094 |
| Total | 749.647 | 602.362 |



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

16) CONTAS A PAGAR

- O valor de (R\$123.007) refere-se a créditos de médicos (pessoa física) e outras pequenas contas a pagar de 2018.

17) CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS e CÍVEIS

Foi constituída em 2017 as provisões para contingências no montante julgado necessário, de acordo com a avaliação de riscos elaborada pela assessoria jurídica na data do balanço, nos diversos processos de natureza trabalhista, cível e fiscal que a Entidade figurava como ré. Em 2018 a entidade realizou todos os ajustes necessários dos processos existentes de acordo com a avaliação e relatório fornecido pela assessoria jurídica com início dos recolhimentos trabalhistas.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--------------------|------|--------|
| saldo anterior | 0 | 12.100 |
| Ações trabalhistas | | - |
| saldo atual | 0 | 12.100 |

18) RECEITAS COM DOAÇÕES, INCENTIVOS e EVENTOS.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Créditos Cupons Fiscais | 2.440 | 15.943 |
| Doações Particulares | 29.352 | 57.558 |
| Leilões, Festas Culturais e Rifas | 65.179 | 184.633 |
| Receita EducaSUS | 0 | 23.854 |
| Projeto Acolhe Santa Casa | 12.969 | 21.821 |
| Venda de Recicláveis | 10.000 | 0 |
| Total | 119.939 | 303.810 |

Obs.: O leilão de gado programado para 12/2018 foi transferido e realizado em 01/2019 por motivos de datas, sendo assim, a receita referente o leilão de Gado de 2018 será reconhecida no Exercício de 2019.

19) RECEITAS COM SUBVENÇÕES ESTADUAIS

| Descrição | 2018 | 2017 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Pró-Santa Casa II | 379.931 | 441.390 |
| Total | 379.931 | 441.390 |

Observação: A conta Pró-Santa Casa II é composta por recebimentos vinculados ao Pró Santa Casa (Estado), que foi reajustado para 27.360,00.



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

20) RECEITAS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

| Descrição | 2018 | % | 2017 | % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|
| SUS | 7.858.175 | 73,96% | 7.089.870 | 76,13% |
| NÃO SUS (Conv./partics.(-)glosas) | 2.766.624 | 26,04% | 2.223.079 | 23,87% |
| Total | 10.624.799 | 100% | 9.312.949 | 100% |

| | RECURSOS FEDERAIS | | | RECURSOS MUNICIPAIS | | |
|--------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| | MAC – MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE SUS | GLAUCOMA - SUS | CIRURGIAS ELETIVAS - SUS | CONTRATO PRONTO ATENDIMENTO | SUBVENÇÃO | |
| BURITAMA | 2.361.780,74 | 2.007.386,24 | 535.118,40 | 1.670.400,00 | 264.000,00 | 6.838.685,38 |
| ZACARIAS | | | | 240.000,00 | 240.000,00 | |
| BREJO ALEGRE | | | | 335.490,00 | 335.490,00 | |
| LOURDES | | | | 264.000,00 | 264.000,00 | |
| TURIUBA | | | | 180.000,00 | 180.000,00 | |
| TOTAL | 2.361.780,74 | 2.007.386,24 | 535.118,40 | 1.934.400,00 | 1.019.490,00 | 7.858.175,38 |

21) ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao parágrafo segundo do artigo 11 da Lei 12101/09, são demonstradas a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias, como se devido fosse, gozadas durante os exercícios de 2018 e de 2017:

| Descrição | 2018 | 2017 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Inss – Cota Patronal | 559.555 | 517.417 |
| Cofins | 354.512 | 305.841 |
| | 914.067 | 823.258 |

22) AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

São ajustes em receitas e despesas que nos exercícios anteriores não foram contabilizadas no período ou indevidamente.

23) AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

Realizado para o exercício de 2017, avaliação patrimonial de Terrenos e Edifícios, onde o valor avaliado superior ao contabilizado no Ativo Imobilizado, é lançado diretamente no subgrupo patrimônio Líquido para que não seja alterado o resultado do exercício.



Santa Casa de Buritama
1960 - 2010

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO

Declarado de Utilidade Pública Federal – Decreto n.º 86.871 de 25/01/82

Declarado de Utilidade Pública Estadual – Res. SJDC n.º 21 de 14/10/99

Declarado de Utilidade Pública Municipal – Lei n.º 179 de 09/11/62

CNPJ n.º 44.435.451/0001-27

Avaliação realizada com base por empresa especializada, com base nas NBC TG 1000 (R1) em conformidade com demais normas contábeis vigentes.

24) COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade não mantém cobertura de seguros para os seus bens móveis e imóveis para cobrir eventuais sinistros.

25) PATRIMÔNIO SOCIAL

Representa o patrimônio inicial da Santa Casa de Misericórdia São Francisco acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição. O resultado apurado em cada exercício, consoante previsão estatutária, é incorporado ao Patrimônio Social após a aprovação da Assembleia Geral.

26) OUTRAS INFORMAÇÕES


Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades competentes, durante prazos prescricionais de acordo com a legislação aplicável em vigor.



Rosdinei Antônio Florindo
Provedor



Alan Manoel Pinto Martins
Contador
CRC:301506/O-8



Jairo Cardoso de Brito Filho
Tesoureira

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO
Buritama (SP)

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2018** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

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 SÃO FRANCISCO** em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

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

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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.

Responsabilidades 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 para pequenas e Médias Empresas e Entidades sem Fins Lucrativos, 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:

- 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.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

- 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 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.

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.

Araçatuba (SP), 29 de março de 2019.



ACS América Auditores
Alberto Francisco Costa
CRC 2SP026990/O-2



RODRIGUES & ROSSETO
sociedade de advogados

"DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS"

Interessado: **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO**
Assunto: **Parecer Jurídico Geral**

PARECER JURÍDICO

I – CONSULTA

A SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO, formulou-nos consulta quanto ao DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS de 31 de dezembro de 2018.

II – DA FUNDAMENTAÇÃO

- 1) As demonstrações contábeis devem sempre representar a real posição patrimonial da Entidade.
- 2) A Auditoria realizada concluiu que as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA SÃO FRANCISCO em 31 de dezembro de 2018, 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.
- 3) Salvo melhor Juízo e ressalvado a não vinculação ao entendimento exarado neste parecer, entendemos que as demonstrações contábeis não contem qualquer irregularidade ou ilegalidade.

Visando atribuir segurança jurídica, OPINO para que seja elaborado plano de trabalho que venha inibir e reverter eventual déficit e grau de endividamento, para que as atividades da Entidade não sejam comprometidas.

Ante o exposto, com ressalvas aos apontamentos destacados na Auditoria independente, o parecer, salvo melhor Juízo, é pela legalidade e regularidade das demonstrações contábeis, estando o mesmo em consonância com o ordenamento jurídico vigente.



RODRIGUES & ROSSETO
sociedade de advogados

III – DA CONCLUSÃO

Diante do exposto, observadas a cautelas previstas na Lei, salvo melhor juízo, entendemos que no caso em apreço, demonstrações contábeis apresentados devem ser aprovados pela Assembleia Geral na reunião ordinária anual nos termos do que prevê o Estatuto Social vigente.

Este é o meu parecer.

Araçatuba, 1 de abril de 2019.

WESLEY EDSON ROSSETO
ADVOGADO – OAB/SP 220.718

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento às disposições Legais e Estatutárias, os abaixo assinados membros do Conselho Fiscal da **Santa Casa de Misericórdia São Francisco de Buritama**, tendo examinado o **BALANÇO PATRIMONIAL**, correspondente ao período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018, assim como, os demais documentos referentes às transações Sociais da Entidade e ainda, considerando a opinião com ressalva do parecer da auditoria independente, damos o **PARECER** de que as demonstrações contábeis representam a posição patrimonial da Santa Casa de Misericórdia São Francisco e que sejam aprovadas pela Assembleia Geral na reunião ordinária anual as referidas contas e balanço apresentados, pelo que assinamos.

Buritama-SP, 01 de Abril de 2019.



José Antonio Marchiote



Wagner Donizete de Faria



Luciano Fernando Penteado