**SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU**
CNPJ 54.667.316/0001-60

## BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 31 DE DEZEMBRO DE 2017
(valores expressos em reais)

| ATIVO | Nota | 31/12/2018 | 31/12/2017 (Reclassificado) |
|---|---|---|---|
| **CIRCULANTE** | | | |
| **Caixa e Equivalentes de Caixa** | 4 | **697.143** | **466.184** |
| Caixa | | 2.840 | 6.454 |
| Contas Correntes - Sem Restrição | | 22 | 48 |
| Contas Correntes - Com Restrição | | 41.971 | 88 |
| Aplicações - Sem Restrição | | 297.253 | 141.572 |
| Aplicações - Com Restrição | | 355.056 | 318.022 |
| **Créditos a Receber** | | **2.261.417** | **2.882.889** |
| Faturas a Receber | 5 | 402.826 | 415.523 |
| (-) Perdas Estimadas | 6 | (5.661) | (2.983) |
| Subvenções a Receber | 7 | 1.821.896 | 2.297.355 |
| Adiantamentos | | 10.751 | 10.714 |
| Outros Créditos | | 31.605 | 162.281 |
| **Estoques** | 8 | **403.106** | **414.477** |
| Material Hospitalar | | 239.812 | 300.450 |
| Medicamentos | | 83.747 | 65.047 |
| Gêneros Alimentícios | | 15.511 | 3.750 |
| Material de Limpeza e Higiene | | 27.134 | 7.446 |
| Material Administrativo | | 10.120 | 10.197 |
| Rouparia | | 20.105 | 21.104 |
| Outros | | 6.677 | 6.484 |
| **TOTAL CIRCULANTE** | | **3.361.665** | **3.763.551** |
| **NÃO CIRCULANTE** | | | |
| **Realizável a Longo Prazo** | | **73.116** | **60.516** |
| Depósitos Judiciais | | - | - |
| Títulos em Protesto | | 1.650 | 1.650 |
| Bens em Comodato Ativo | | 59.466 | 58.866 |
| Investimentos | | 12.000 | - |
| **Imobilizado** | 9 | **7.282.656** | **7.280.230** |
| Imobilizado | | 9.221.961 | 9.025.416 |
| ( - ) Depreciação Acumulada | | (1.939.305) | (1.745.186) |
| **TOTAL NÃO CIRCULANTE** | | **7.355.772** | **7.340.745** |
| **TOTAL DO ATIVO** | | **10.717.437** | **11.104.296** |

| PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO | Nota | 31/12/2018 | 31/12/2017 (Reclassificado) |
|---|---|---|---|
| **CIRCULANTE** | | | |
| Fornecedores | 10 | 206.440 | 197.737 |
| Obrigações Trabalhistas | 11 | 594.468 | 649.266 |
| Obrigações Sociais | 12 | 185.279 | 183.699 |
| Obrigações Tributárias | 13 | 94.223 | 86.596 |
| Médicos a Repassar | 14 | 407.285 | 420.273 |
| Férias a Pagar | 15 | 1.176.908 | 1.116.627 |
| Cheques a Compensar | 16 | 15.967 | 91.463 |
| Subvenções a Realizar | 17 | 2.118.341 | 2.585.041 |
| Ações Judiciais | 18 | 40.160 | 11.448 |
| Outras Contas a Pagar | | 6.379 | 4.803 |
| **TOTAL CIRCULANTE** | | **4.845.449** | **5.346.953** |
| **NÃO CIRCULANTE** | | | |
| Ações Judiciais - LP | 18 | 319.936 | 278.783 |
| Provisão para Contingências | 19 | 29.866 | 184.506 |
| Estoque em Consignação | 8 | 2.600 | 2.600 |
| Bens em Comodato Passivo | | 59.466 | 58.866 |
| Receitas Diferidas | 20 | 477.020 | 523.079 |
| **TOTAL NÃO CIRCULANTE** | | **888.888** | **1.047.834** |
| **PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | | |
| Patrimônio Social | 21 | 877.648 | 1.965.779 |
| Reserva de Avaliação Patrimonial | 22 | 3.903.008 | 3.978.926 |
| Superávit ou Déficit do Exercício | 21 | 202.443 | (1.235.196) |
| **TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **4.983.099** | **4.709.509** |
| **TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **10.717.437** | **11.104.296** |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.**

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

**Sergio da Fonte Sanches**
**CPF: 708.737.048-00**
**Diretor Presidente**

**Silvio Assunção Cunha**
**CPF: 897.653.388-72**
**Diretor Financeiro**

**Fábio Gomes Garcia**
**CPF: 511.006.498-91**
**Administrador**

**Tatiane Custódio de Melo**
**CRC: 1SP328897/O-8**
**Contadora**

# SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(valores expressos em reais)

| | Nota | 31/12/2018 | 31/12/2017 (Reclassificado) |
|---|---|---|---|
| **RECEITAS** | | | |
| Pacientes SUS | | 1.993.146 | 1.996.865 |
| Pacientes Convênio | | 1.073.889 | 1.142.221 |
| Pacientes Particulares | | 523.699 | 625.616 |
| (-) Abatimentos - Glosas | | (17.225) | (14.707) |
| | | **3.573.509** | **3.749.994** |
| **CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS** | | | |
| Custo de Pessoal | | (15.579.947) | (14.553.738) |
| Custo de Serviços de Terceiros | | (4.794.059) | (4.756.342) |
| Custo de Materiais | | (1.430.562) | (1.359.952) |
| Custo Diversos | | (257.919) | (261.571) |
| | | **(22.062.488)** | **(20.931.602)** |
| **Resultado (Superavit/Déficit) Bruto** | | (18.488.978,54) | (17.181.608,31) |
| **DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS** | | | |
| Despesas Administrativas e Gerais | | (435.390) | (324.141) |
| Financeiras Líquidas | | 32.366 | (46.863) |
| Receitas com Campanhas e Doações | | 429.697 | 454.215 |
| Outras Receitas Operacionais | | 115.608 | 107.686 |
| Provisões para Contingência | | (31.901) | (171.018) |
| Receita com Recuperação do PIS Sobre Folha de Pagamento | | 517.172 | - |
| Receita Com Trabalho Voluntário | 25 | 113.293 | 111.072 |
| Isenções Usufruídas | 26 | 3.556.026 | 3.122.462 |
| | | **4.296.872** | **3.253.413** |
| **RECEITAS COM SUBVENÇÕES** | | | |
| **Municipais** | | | |
| Piraju - Pronto Socorro | 27 | 3.792.000 | 3.431.298 |
| Piraju - Contrato de Gestão | 27 | 7.282.451 | 6.122.767 |
| Piraju - Lei 3950/2017 | 27 | 589.446 | 449.453 |
| Sarutaiá - Pronto Socorro | 27 | 513.000 | 422.377 |
| Tejupá - Pronto Socorro | 27 | 456.000 | 490.064 |
| | | **12.632.897** | **10.915.959** |
| **Estaduais** | | | |
| Pró Santa Casa 2 | 27 | 576.921 | 410.675 |
| T.A. Nº 05/10 | 27 | 28.699 | 3.859 |
| Convênio - 004/2015 | 27 | 343 | - |
| Convênio - 729/2018 | 27 | 64.751 | - |
| | | **670.713** | **414.534** |
| **Federais** | | | |
| Integrasus e IAC | 27 | 1.034.356 | 1.034.356 |
| Convênio - 773653/2012 | 27 | 38.649 | 3.249 |
| Convênio - 799210/2013 | 27 | - | 92.606 |
| Convênio - 781445/2012 | 27 | - | 208.198 |
| Convênio - 808046/2014 | 27 | 8.950 | 5.778 |
| Convênio - 204/2007 | 27 | 8.985 | 18.318 |
| | | **1.090.940** | **1.362.506** |
| | | **14.394.550** | **12.693.000** |
| **RESULTADO (SUPERAVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO** | 21 | **202.443** | **(1.235.196)** |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.**

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

**SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU**

CNPJ 54.667.316/0001-60

## DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores em reais)

| | Patrimônio Social | Reserva de Avaliação Patrimonial | Superávit ou Déficit do Exercício | Patrimônio Líquido |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo em 31 de dezembro de 2016** | **1.911.056** | **4.056.017** | **(22.368)** | **5.944.705** |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | 77.091 | (77.091) | - | - |
| Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social | (22.368) | - | 22.368 | - |
| Déficit do exercício corrente - 2017 | - | - | (1.235.196) | **(1.235.196)** |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2017** | **1.965.779** | **3.978.926** | **(1.235.196)** | **4.709.509** |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | 75.917 | (75.917) | - | - |
| Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social | (1.235.196) | - | 1.235.196 | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 53.041 | - | - | **53.041** |
| Doações Para Imobilizado | 18.106 | - | - | **18.106** |
| Déficit do exercício corrente - 2018 | - | - | 202.443 | **202.443** |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2018** | **877.648** | **3.903.008** | **202.443** | **4.983.099** |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.**

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

**SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU**

CNPJ 54.667.316/0001-60

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
## PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
**(valores expressos em reais)**

| Método Indireto | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|---|---|
| **1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:** | | |
| (A) Resultado Líquido Ajustado | | |
| Déficit do Exercício | 202.443 | (1.235.196) |
| Perdas Estimadas | 2.678 | (2.178) |
| Depreciação | 201.819 | 203.616 |
| Doações Para Imobilizado | 18.106 | - |
| Férias a Pagar | 60.282 | 109.825 |
| Provisão para Contingências | (154.640) | (1.340) |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | 53.041 | - |
| Receita Diferida | (46.058) | 78.523 |
| (=) Resultado Ajustado | 337.671 | (846.751) |
| (B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Ativo Não Circulante | | |
| Convênios a Receber | 12.697 | (32.724) |
| Subvenções a Receber | 475.459 | (1.496.018) |
| Adiantamentos | (38) | 38.019 |
| Estoques | 11.371 | (234.859) |
| Outros Créditos | 130.676 | (4.642) |
| (=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante e Não Circulante | 630.165 | (1.730.224) |
| (C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante | | |
| Fornecedores | 8.703 | (39.192) |
| Obrigações Trabalhistas | (54.798) | 182.368 |
| Obrigações Sociais | 1.579 | 21.280 |
| Obrigações Tributárias | 7.626 | (5.375) |
| Médicos a Repassar | (12.988) | 89.859 |
| Cheques a Compensar | (75.496) | (125.759) |
| Subvenções a Realizar | (466.700) | 1.982.665 |
| Ações Judiciais | 69.865 | 130.844 |
| Outras Contas a Pagar | 1.576 | (3.573) |
| Estoque em Consignação | - | (2.889) |
| (=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante | (520.633) | 2.230.228 |
| **TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)** | **447.204** | **(346.746)** |
| **2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:** | | |
| Aquisição do Imobilizado | (204.245) | (238.444) |
| Investmentos | (12.000) | - |
| **TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS** | **(216.245)** | **(238.444)** |
| **VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)** | **230.958** | **(585.190)** |
| **SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO** | **466.184** | **1.051.375** |
| **VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO** | **230.958** | **(585.190)** |
| **SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO** | **697.143** | **466.184** |

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.**

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

# SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

## Notas explicativas às demonstrações contábeis

**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017**

**(Valores expressos em reais)**

**1 Contexto operacional**

A SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelo Estatuto Social e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade a prestação de assistência médica e hospitalar.

**2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 – Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2018 e 2017 e apresentadas em moeda Real.

**3 Descrições das principais práticas contábeis**

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

**Ativos circulantes e não circulantes**

Os demais ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

**3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa**

Composto do caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

**3.2 Estoques**

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

**3.3 Imobilizado**

Desde 2010, foi adotado o critério de custo atribuído, aos bens do ativo imobilizado, conforme descrito na nota explicativa 22 – Ajustes de Avaliação Patrimonial.

**3.4 Passivo circulante e não circulante**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

**3.5 Apuração do resultado**

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da Entidade, e os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

## 4 Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalentes de caixa estão compostas, na data de 31.12.2018, de:

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Caixa | 2.840 | 6.454 |
| Contas Correntes - Sem Restrição | 22 | 48 |
| Contas Correntes - Com Restrição | 41.971 | 88 |
| Aplicações - Sem Restrição | 297.253 | 141.572 |
| Aplicações - Com Restrição | 355.056 | 318.022 |
| **Total** | **697.143** | **466.184** |

## 5 Faturas a Receber

Referente aos serviços prestados aos convênios, particulares e principalmente SUS.

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| SUS | 165.909 | 165.909 |
| Convênios | 146.385 | 152.055 |
| Particulares | 90.531 | 97.559 |
| **Total** | 402.826 | 415.523 |

## 6 Perdas Estimadas

Calculada com base no percentual de perdas sobre receitas, ocorridos no exercício anterior, e sua representação junto às contas a receber do exercício corrente.

## 7 Subvenções a Receber

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| PMP - Pronto Socorro | 316.000 | 316.000 |
| Contrato de Gestão - PMP | 662.006 | 587.610 |
| Subvenção termo-16/2018 | 50.000 | 90.000 |
| P.M. Saruataia - Acordo | 14.000 | 98.000 |
| Convênio 680/2016 - Pro Santa Casa Estadual | 578.340 | 1.172.745 |
| P.M. Sarutaia - Pronto Socorro | - | 33.000 |
| Convênio - 868427/2018 | 100.000 | - |
| Convênio - 879359 | 101.550 | - |
| **Total** | **1.821.896** | **2.297.355** |

## 8 Estoque

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados nos devidos departamentos, e que não excede o valor de mercado.

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Material Hospitalar | 239.812 | 300.450 |
| Medicamentos | 83.747 | 65.047 |
| Gêneros Alimentícios | 15.511 | 3.750 |
| Material de Limpeza e Higiene | 27.134 | 7.446 |
| Material Administrativo | 10.120 | 10.197 |
| Rouparia | 20.105 | 21.104 |
| Outros | 6.677 | 6.484 |
| | **403.106** | **414.477** |

## 9 Imobilizado

| Imobilizado | 2017 | Aquisições | Baixas | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Terrenos | 1.511.427 | - | - | 1.511.427 |
| Prédios e Dependências | 4.477.540 | - | - | 4.477.540 |
| Móveis e Utensílios | 308.674 | 4.479 | - | 313.153 |
| Veículos | 12.546 | - | - | 12.546 |
| Equipamentos de Telefonia | 9.517 | 89 | - | 9.606 |
| Instalações | 32.893 | - | - | 32.893 |
| Equipamentos de Informática | 49.741 | 30.517 | - | 80.258 |
| Máquinas e Equipamentos | 160.017 | 18.175 | - | 178.191 |
| Máquinas e Equipamentos Hospitalares | 1.104.482 | 72.860 | (7.700) | 1.169.642 |
| Construção do Centro Cirúrgico | 971.693 | 31.000 | - | 1.002.694 |
| Construção da Maternidade | 386.886 | 47.126 | - | 434.012 |
| **Total** | **9.025.416** | **204.245** | **(7.700)** | **9.221.961** |

| Depreciação Acumulada | 2017 | Depreciação | Baixas | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Prédios e Dependências | (715.127) | (89.551) | | (804.678) |
| Móveis e Utensílios | (241.882) | (13.498) | | (255.380) |
| Instalações | (5.840) | (2.185) | | (8.025) |
| Veículos | (12.546) | - | | (12.546) |
| Equipamentos de Telefonia | (7.925) | (366) | | (8.291) |
| Equipamentos de Informática | (41.795) | (5.348) | | (47.143) |
| Máquinas e Equipamentos | (87.431) | (11.578) | | (99.009) |
| Máquinas e Equipamentos Hospitalares | (632.642) | (79.291) | 7.700 | (704.233) |
| **Total** | **(1.745.187)** | **(201.818)** | **7.700** | **(1.939.305)** |

| Imobilizado Líquido | 7.280.229 | | | 7.282.656 |
|---|---|---|---|---|

## 10 Fornecedores

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e a longo prazo e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

## 11 Obrigações Trabalhistas

Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários.

**12 Obrigações Sociais**
Representa os encargos sociais como FGTS, INSS e as contribuições assistenciais e sindicais.

**13 Obrigações Tributárias**
Nessa rubrica, encontram-se valores referentes a retenções de tributos sobre pagamentos a funcionários e fornecedores e que serão recolhidos em seus vencimentos.

**14 Médicos a Repassar**
Refere-se a honorários médicos a serem repassados pela prestação de serviços hospitalares.

**15 Férias a Pagar**
Registra os valores provisionados referente à férias a pagar dos funcionários da entidade e encargos sociais.

**16 Cheques a Compensar**
Refere-se a cheques emitidos pela Entidade e que, até 31.12.2018 não haviam sido compensados pelo banco.

**17 Subvenções a Realizar**
Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado.

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Convênio - 799210-2013 | 29.106 | 28.460 |
| Convenio - 781445/2012 | 96.382 | 94.241 |
| P.M. Sarutaia | 14.000 | 98.000 |
| PMP Pronto Socorro | 316.000 | 325.641 |
| O.S. Contrato de Gestão - Custeio | 681.458 | 587.610 |
| PMP Lei 3950/2017 | 101.117 | 90.283 |
| Convênio 680/2016 - Pró Santa Casa Estadual | 638.633 | 1.241.893 |
| P.M. Sarutaia | - | 77.367 |
| P.M. Tejupa | - | 1.526 |
| Convênio 004/2015 - Investimento | 13.289 | 40.022 |
| Convênio 729/2018-Ulis (Custeio) | 26.807 | - |
| Convênio 868427/2018 | 100.000 | - |
| Convênio - 879359 | 101.550 | - |
| | **2.118.341** | **2.585.041** |

**18 Ações Judiciais**
Essa conta refere-se à ações de indenização.

| | Circulante | Não Circulante | Total 2018 | Total 2017 |
|---|---|---|---|---|
| INSS - Ação Judicial | - | 224.000 | 224.000 | 226.400 |
| Processo 10910-81.2015.5.15.0143 | - | 1.000 | 1.000 | 10.407 |
| Processo Nº 823/2005 | 11.976 | 31.936 | 43.912 | 53.424 |
| Processo Nº 10635-64.2017.5.15.0143 | 21.184 | - | 21.184 | - |
| Processo Nº 11081-33.2018.5.15.0143 | 7.000 | - | 7.000 | - |
| Processo Nº 10085-69.2017.5.15.0143 | - | 63.000 | 63.000 | - |
| | **40.160** | **319.936** | **360.096** | **290.231** |

## 19 Provisões para Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

Conforme informações do setor jurídico, existe um processo classificado como Perda Possível.
Em 31.12.2018, o valor estimado para liquidação do processo judicial contra a Entidade, está estimado em valor mínimo de R$ 194.913.

| Provisão Para Contingência | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Marcos Eduardo Macedo - Processo 889/2011 | 25.000 | 30.000 |
| Bloqueio Judicial Processo 889/2011 | (10.134) | (10.134) |
| Marcos Eduardo Macedo - Processo 701/2012 | 15.000 | 34.000 |
| Isabella Caricol - Processo 10085-69.2017.5.15.0143 | - | 140.000 |
| Bloqueio Judicial Processo 10085-69.2017.5.15.0143 | - | (9.360) |
| **Total** | **29.866** | **184.506** |

## 20 Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.
Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado, e no exercício de 2018 totalizou em R$ 33.361,73, restando R$ 477.020, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subsequentes.

## 21 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o superávit apurado neste exercício no valor de R$ 202.443, será incorporado ao mesmo após aprovação do balanço em assembleia geral.

## 22 Ajustes de Avaliação Patrimonial

Em virtude de grande parte dos bens patrimoniais da Entidade, mesmo ainda sendo útil à manutenção das atividades, estarem com seus valores contábeis totalmente depreciados, e também da necessidade de aprimoramento de controles sobre os bens patrimoniais, foi contratada a empresa Global Avaliações e Soluções Empresariais, especializada em avaliações patrimoniais a fim de atender ao disposto nos Pronunciamentos Técnicos nº 27, 37 e 43, emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis, que versa sobre a adoção de custo atribuído no ativo imobilizado.
A avaliação, conforme determina a Interpretação Técnica - ICPC 10, teve seu lançamento em 01 de janeiro de 2010. A depreciação do período já foi através das novas taxas de depreciação.
Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referentes a mais valia dos bens avaliados, em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada, pela nova taxa de depreciação assumida. O valor realizado em 2018 foi de R$ 75.917.

## 23 Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS. 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.

## 24 Atendimento ao SUS

Com observância ao disposto pelo Artigo 4°, Inciso III, da Lei o Decreto n° 12.101, de 27/11/2009, o número total de internações e atendimentos ambulatoriais realizadas, no exercício de 2018 foi de:

Atualização do CNES (mais recente): **27/02/2019** Competência Apresentação (Ano): **2018**

| Competência Mês / Ano | | | Internação SUS Qtde. | Internação SUS Paciente-Dia | Internação Não-SUS Qtde. | Internação Não-SUS Paciente-Dia | Internação % SUS | Ambulatório SUS Qtde. | Ambulatório Não-SUS Qtde. | Ambulatório % SUS | % SUS Mensal |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | *Internação* | | | | | *Ambulatório* | | | |
| Janeiro | - | 2018 | 202 | 603 | 56 | 138 | 81,38% | 13.318 | 719 | 94,88% | **91,38%** |
| Fevereiro | - | 2018 | 163 | 487 | 60 | 128 | 79,19% | 12.016 | 719 | 94,35% | **89,19%** |
| Março | - | 2018 | 194 | 558 | 81 | 188 | 74,80% | 13.896 | 999 | 93,29% | **84,80%** |
| Abril | - | 2018 | 177 | 695 | 75 | 168 | 80,53% | 13.883 | 736 | 94,97% | **90,53%** |
| Maio | - | 2018 | 179 | 525 | 50 | 120 | 81,40% | 14.283 | 751 | 95,00% | **91,40%** |
| Junho | - | 2018 | 206 | 657 | 70 | 202 | 76,48% | 8.406 | 733 | 91,98% | **86,48%** |
| Julho | - | 2018 | 170 | 632 | 71 | 226 | 73,66% | 12.008 | 698 | 94,51% | **83,66%** |
| Agosto | - | 2018 | 213 | 576 | 66 | 183 | 75,89% | 15.864 | 622 | 96,23% | **85,89%** |
| Setembro | - | 2018 | 177 | 535 | 69 | 175 | 75,35% | 13.025 | 612 | 95,51% | **85,35%** |
| Outubro | - | 2018 | 216 | 608 | 52 | 135 | 81,83% | 13.945 | 684 | 95,32% | **91,83%** |
| Novembro | - | 2018 | 177 | 474 | 71 | 165 | 74,18% | 12.800 | 716 | 94,70% | **84,18%** |
| Dezembro | - | 2018 | 160 | 404 | 47 | 137 | 74,68% | 12.883 | 611 | 95,47% | **84,68%** |
| **Total (SEM INCENTIVO)** | - | **2018** | **2.234** | **6.754** | **768** | **1.965** | 77,46% | **156.327** | **8.600** | 94,79% | **87,46%** |

| No Plano de Ação Regional *(Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33)*, preencha caso a entidade possua: | *Sim / Não* | *Máximo* | *Obtido* |
|---|---|---|---|
| I - Atenção obstétrica e neonatal: | Não | 1,50% | 0,00% |
| II - Atenção oncológica; | Não | 1,50% | 0,00% |
| III - Atenção às urgências e emergências; | Não | 1,50% | 0,00% |
| IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e | Não | 1,50% | 0,00% |
| V - Hospitais de Ensino | Não | 1,50% | 0,00% |

**Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2018 foi de: 87,46%**

## 25 Trabalho Voluntário

A norma do Conselho Federal de Contabilidade - ITG 2002, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

| | Horas | Valor H | Valor |
|---|---|---|---|
| Diretor Presidente | 480 | R$ 106,08 | R$ 50.918,40 |
| Diretoria Administrativa | 480 | R$ 106,08 | R$ 50.918,40 |
| Conselho Administrativo | 36 | R$ 106,08 | R$ 3.818,88 |
| conselho Fiscal | 36 | R$ 106,08 | R$ 3.818,88 |
| conselho Deliberativo | 36 | R$ 106,08 | R$ 3.818,88 |
| **Total** | **1068** | | **R$ 113.293,44** |

## 26 Isenções Usufruídas

De acordo com o Art. 195 da Constituição Federal, a entidade é considerada isenta de contribuições, pois atende ao disposto na Lei 12.101/2009 e no Decreto 7.300/2010.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2018, como se devido fosse:

| Isenção | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|---|---|
| INSS - Cota Patronal | 3.433.828 | 3.015.551 |
| PIS | 122.198 | 106.912 |
| **Total de Isenção** | **3.556.026** | **3.122.462** |

## 27 Receitas com Subvenções

| Municipais | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Piraju - Pronto Socorro | 3.792.000 | 3.431.298 |
| Piraju - Contrato de Gestão | 7.282.451 | 6.122.767 |
| Piraju – Lei 16/2018 | 589.446 | 449.453 |
| Sarutaiá - Pronto Socorro | 513.000 | 422.377 |
| Tejupá - Pronto Socorro | 456.000 | 490.064 |
| **Total de Municipais** | **12.632.897** | **10.915.959** |
| **Estaduais** | | |
| Pró Santa Casa 2 | 576.921 | 410.675 |
| T.A. Nº 05/10 | 28.699 | 3.859 |
| Convênio - 004/2015 | 343 | - |
| Convênio - 729/2018 | 64.751 | - |
| **Total de Estaduais** | **670.713** | **414.534** |
| **Federais** | | |
| Integrasus e IAC | 1.034.356 | 1.034.356 |
| Convênio - 773653/2012 | 38.649 | 3.249 |
| Convênio - 799210/2013 | - | 92.606 |
| Convênio - 781445/2012 | - | 208.198 |
| Convênio - 204/2007 | 8.985 | 18.318 |
| Convênio - 808046/2014 | 8.950 | 5.778 |
| **Total de Federais** | **1.090.940** | **1.362.506** |
| **Total de Subvenções** | **14.394.550** | **12.693.000** |

## 28 Ajuste de Exercícios Anteriores

Durante o exercício de 2018 a Entidade identificou registros contábeis inconsistentes referentes a operações de exercícios anteriores, que foram corrigidos e lançados na conta Ajuste de Exercícios Anteriores para que não afetassem o resultado do exercício corrente. A alteração foi decorrente de mudança de critério de contabilização de subvenção municipal Piraju, Sarutaiá e Tejupá (Pronto Socorro) para melhor atender ao tribunal de contas. O valor total no ano foi de R$ 53.040,50.

**29 Outras informações**

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Piraju, 31 de dezembro de 2018.

**Sergio da Fonte Sanches**
**Diretor Presidente**

**Silvio Assunçao Cunha**
**Diretor Financeiro**

**Fábio Gomes Garcia**
**Administrador**

**Tatiane Custódio de Melo**
**Contadora CRC 1SP328897/O-8**

# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Senhor Presidente da
**SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU**
**Piraju (SP)**

## Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com 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 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 sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades 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.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão 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 de uma 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.

Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Araçatuba, 20 de março de 2019.

**Luis Eduardo Azevedo**
Contador - CRC 1SP292909/O-6

# SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em 21 de Março de 2019, às 16h., na sede da Sociedade de Beneficência de Piraju, entidade civil, sem fins lucrativos, de caráter beneficente e filantrópico, localizada a Rua Sete de Setembro, nº. 818, Centro, do município da Estância Turística de Piraju, no Estado de São Paulo, com CNPJ sob o nº. 54.667.316/0001-60, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal da Sociedade de Beneficência de Piraju, acima qualificada. Após a análise e discussão das Demonstrações Financeiras e do Relatório da Administração, ambos relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018, inclusive com base no parecer da **Azevedo Auditores Independentes** emitido nesta data; opinam de forma unânime favoravelmente acerca dos mencionados documentos, sem qualquer ressalva, indicando seu conseqüente encaminhamento a Assembléia Geral de associados para os devidos fins de direito.

Estância Turística de Piraju, 21 de Março de 2.019.

Vadimir dos Santos Gama
RG. 28.530.600-5

José Celso de Oliveira
RG. 5.966.182-3

Waldemir Felipe
RG. 7.247.412