**SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU**

CNPJ 54.667.316/0001-60

## BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(valores expressos em reais)

| ATIVO | Nota | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **CIRCULANTE** | | | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição | 4 | 169.485 | 300.116 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição | 4 | 639.155 | 397.027 |
| Faturas a Receber | 5 | 369.913 | 402.826 |
| (-) Perdas Estimadas | 6 | (4.268) | (5.661) |
| Subvenções a Receber | 7 | 758.166 | 1.821.896 |
| Adiantamentos | | 5.048 | 10.751 |
| Outros Créditos | | 66.299 | 31.605 |
| Estoques | 8 | 300.419 | 403.106 |
| | | **2.304.218** | **3.361.665** |
| **NÃO CIRCULANTE** | | | |
| **Realizável a Longo Prazo** | | **600** | **73.116** |
| Outros Créditos - LP | | - | 1.650 |
| Investimentos | | 600 | 12.000 |
| Bens em Comodato Ativo | | - | 59.466 |
| **Imobilizado** | 9 | **7.224.840** | **7.282.656** |
| Imobilizado | 9 | 9.371.033 | 9.221.961 |
| ( - ) Depreciação Acumulada | 9 | (2.146.192) | (1.939.305) |
| | | **7.225.440** | **7.355.772** |
| **TOTAL DO ATIVO** | | **9.529.658** | **10.717.437** |

| PASSIVO | Nota | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **CIRCULANTE** | | | |
| Fornecedores | 10 | 217.013 | 206.440 |
| Honorários Médicos a Repassar | 11 | 468.178 | 407.285 |
| Obrigações Trabalhistas | 12 | 730.214 | 594.468 |
| Férias a Pagar | 13 | 1.216.738 | 1.176.908 |
| Obrigações Sociais | 14 | 206.905 | 185.279 |
| Obrigações Tributárias | 15 | 94.379 | 94.223 |
| Outras Contas a Pagar | 16 | 92.485 | 22.346 |
| Subvenções a Realizar | 17 | 476.583 | 2.118.341 |
| Processos Judiciais | 18 | 151.575 | 40.160 |
| | | **3.654.069** | **4.845.449** |
| **NÃO CIRCULANTE** | | | |
| Processos Judiciais - LP | 18 | 252.044 | 319.936 |
| Contingências | 19 | 29.866 | 29.866 |
| Receitas Diferidas | 20 | 475.193 | 477.020 |
| Bens em Comodato Passivo | | - | 62.066 |
| | | **757.102** | **888.888** |
| **PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | | |
| Patrimônio Social | 21 | 1.154.760 | 877.648 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | 23 | 3.829.822 | 3.903.008 |
| Superávit do Exercício | 21 | 133.904 | 202.443 |
| | | **5.118.486** | **4.983.099** |
| **TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **9.529.658** | **10.717.437** |

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

Piraju, 31 de dezembro de 2019.

**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 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(valores expressos em reais)

| | Nota | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **RECEITAS** | | | |
| Piraju - Contato de Gestão OSS | | 8.453.282 | 7.282.451 |
| Piraju - Pronto Socorro | | 3.924.000 | 3.792.000 |
| Pacientes SUS | | 1.993.160 | 1.993.146 |
| Pacientes Convênio | | 1.028.605 | 1.073.889 |
| Pacientes Particulares | | 572.787 | 523.699 |
| (-) Abatimentos - Glosas | | (26.070) | (17.225) |
| | | **15.945.765** | **14.647.961** |
| **CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS** | | | |
| Custo de Pessoal | | (8.386.251) | (8.665.625) |
| Custo de Serviços de Terceiros | | (4.604.483) | (4.794.059) |
| Custo de Materiais | | (1.247.927) | (1.430.562) |
| Custo de Pessoal - Contrato de Gestão OSS | | (7.900.811) | (6.914.323) |
| Custos Operacionais - Contrato de Gestão OSS | | (220.226) | - |
| | | **(22.359.698)** | **(21.804.569)** |
| **RESULTADO BRUTO** | | **(6.413.933)** | **(7.156.608)** |
| **DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS** | | | |
| Despesas Administrativas e Gerais | | (727.329) | (695.988) |
| Financeiras Líquidas | | (20.050) | 32.366 |
| Receitas com Campanhas e Doações | | 391.416 | 429.697 |
| Outras Receitas Operacionais | | 155.060 | 115.608 |
| Despesas com Contingências | | (331.475) | (29.223) |
| Receita com Recuperação do PIS Sobre Folha de Pagamento | | - | 517.172 |
| Receita com Trabalho Voluntário | 26 | 157.045 | 113.293 |
| Isenções Pevidenciárias Usufruídas | 27 | 3.675.489 | 3.556.026 |
| | | **3.300.155** | **4.038.954** |
| **RECEITAS COM SUBVENÇÕES** | 28 | **3.247.682** | **3.320.098** |
| **Municipais** | | | |
| Piraju - Termo de Colaboração 02/2019 | | 648.163 | 589.446 |
| Pirajú - Pregão Contrato 08/19 | | 16.580 | - |
| Sarutaiá - Pronto Socorro | | 434.000 | 513.000 |
| Tejupá - Pronto Socorro | | 492.000 | 456.000 |
| | | **1.590.742** | **1.558.446** |
| **Estaduais** | | | |
| Pró Santa Casa 2 | | 513.228 | 576.921 |
| T.A. Nº 05/10 | | 3.859 | 28.699 |
| Convênio - 004/2015 | | 3.213 | 343 |
| Convênio - 729/2018 | | 26.667 | 64.751 |
| Convênio - 673/2019 | | 47.250 | - |
| | | **594.217** | **670.713** |
| **Federais** | | | |
| Integrasus, IGH e Incremento | | 1.034.356 | 1.034.356 |
| Convênio - 773653/2012 | | 10.449 | 38.649 |
| Convênio - 204/2007 | | 8.985 | 8.985 |
| Convênio - 808046/2014 | | 8.933 | 8.950 |
| | | **1.062.723** | **1.090.940** |
| **SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO** | 21 | **133.904** | **202.443** |

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

Piraju, 31 de dezembro de 2019.

Sergio da Fonte Sanches
Diretor Presidente

Silvio Assunçao Cunha
Diretor Financeiro

Fábio Gomes Garcia
Administrador

Tatiane Custódio de Melo
CRC 1SP328897/O-8
Contabilidade

**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 2019 E 2018

(Valores em reais)

| | PATRIMÔNIO SOCIAL | AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO | PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
|---|---|---|---|---|
| **SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017** | **1.965.779** | **3.978.926** | **(1.235.196)** | **4.709.509** |
| Transferência de Déficit para Patrimônio Social | (1.235.196) | | 1.235.196 | - |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | 75.917 | (75.917) | | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 53.041 | | | **53.041** |
| Doações Para Imobilizado | 18.106 | | | **18.106** |
| Superávit do Exercício - 2018 | | | 202.443 | **202.443** |
| **SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018** | **877.648** | **3.903.008** | **202.443** | **4.983.099** |
| Transferência de Superávit para Patrimônio Social | 202.443 | | (202.443) | - |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | 73.187 | (73.187) | | - |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | (1.384) | | | **(1.384)** |
| Doações Para Imobilizado | 2.867 | | | **2.867** |
| Superávit do Exercício Corrente - 2019 | | | 133.904 | **133.904** |
| **SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019** | **1.154.760** | **3.829.822** | **133.904** | **5.118.486** |

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

Piraju, 31 de dezembro de 2019.

Sergio da Fonte Sanches
Diretor Presidente

Silvio Assunçao Cunha
Diretor Financeiro

Fábio Gomes Garcia
Administrador

Tatiane Custódio de Melo
CRC 1SP328897/O-8
Contabilidade

# 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 2019 E 2018
**(valores expressos em reais)**

| Método Indireto | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| **1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:** | | |
| (A) Resultado Líquido Ajustado | | |
| Superávit do Exercício | 133.904 | 202.443 |
| Perdas Estimadas | (1.393) | 2.678 |
| Depreciação | 209.187 | 201.819 |
| Férias a Pagar | 39.830 | 60.282 |
| Contingências | - | (154.640) |
| Receitas Diferidas | (1.828) | (46.058) |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | (1.384) | 53.041 |
| Doações Para Imobilizado | 2.867 | 18.106 |
| (=) Resultado Ajustado | 381.183 | 337.671 |
| (B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Ativo Não Circulante | | |
| Faturas a Receber | 32.912 | 12.697 |
| Subvenções a Receber | 1.063.730 | 475.459 |
| Adiantamentos | 5.704 | (38) |
| Outros Créditos | (33.044) | 130.676 |
| Estoques | 100.087 | 11.371 |
| (=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante e Não Circulante | 1.169.388 | 630.165 |
| (C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante | | |
| Fornecedores | 10.573 | 8.703 |
| Honorários Médicos a Repassar | 60.893 | (12.988) |
| Obrigações Trabalhistas | 135.746 | (54.798) |
| Obrigações Sociais | 21.626 | 1.579 |
| Obrigações Tributárias | 157 | 7.626 |
| Outras Contas a Pagar | 70.139 | (73.920) |
| Subvenções a Realizar | (1.641.758) | (466.700) |
| Processos Judiciais | 43.523 | 69.865 |
| (=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante | (1.299.102) | (520.633) |
| **TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)** | **251.469** | **447.204** |
| **2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:** | | |
| Aquisição do Imobilizado | (151.372) | (204.245) |
| Investimentos | 11.400 | (12.000) |
| **TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS** | **(139.972)** | **(216.245)** |
| **VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)** | **111.497** | **230.958** |
| **SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO** | **697.143** | **466.184** |
| **VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO** | **111.497** | **230.958** |
| **SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO** | **808.640** | **697.143** |

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

Piraju, 31 de dezembro de 2019.

Sergio da Ponte Sanches
Diretor Presidente

Silvio Assunçao Cunha
Diretor Financeiro

Fábio Gomes Garcia
Administrador

Tatiane Custódio de Melo
CRC 1SP328897/O-8
Contabilidade

# SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

**CNPJ 54.667.316/0001-60**

## Notas explicativas às demonstrações contábeis

**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

**(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 2019 e 2018 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:

**3.1 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.

**3.2 Caixa e Equivalentes de Caixa**

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

**3.3 Estoques**

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

**3.4 Imobilizado e Depreciação Acumulada**

Itens do imobilizado estão registrados pelo custo histórico de aquisição, construção ou formação e acrescido de ajuste de avaliação patrimonial que em 2010 foram realizados no grupo Imobilizado, baseadas em laudos de empresa especializada, conforme dispõe o NBTG -27 e ITG -10. A depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada.

**3.5 Passivos circulantes e não circulantes**

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

**3.6 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

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras. Os valores são segregados em contas distintas para recursos próprios – sem restrição e recursos públicos – com restrição.

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| **Total de Recursos Sem Restrição** | **169.485** | **300.116** |
| Caixa | 1.672 | 2.840 |
| Contas Correntes - Sem Restrição | 14.771 | 22 |
| Aplicações - Sem Restrição | 153.042 | 297.253 |
| **Total de Recursos Com Restrição** | **639.155** | **397.027** |
| Contas Correntes - Com Restrição | 50.699 | 41.971 |
| Aplicações - Com Restrição | 588.456 | 355.056 |
| **Total** | **808.640** | **697.143** |

## 5 Faturas a Receber

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

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| SUS | 165.909 | 175.909 |
| Convênios | 142.845 | 136.385 |
| Particulares | 61.159 | 90.531 |
| **Total** | **369.913** | **402.826** |

## 6 Perdas Estimadas

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

## 7 Subvenções a Receber

São registrados os valores provisionados a receber de contratos mantidos com entes públicos, Estado e Municípios. Os valores são contabilizados em conformidade com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| PMP - Pronto Socorro | - | 316.000 |
| Contrato de Gestão - PMP | 708.166 | 662.006 |
| Subvenção Lei - 3876/2015 | 50.000 | 50.000 |
| P.M. Saruataia - Acordo | - | 14.000 |
| Convênio 680/2016 - Pro Santa Casa Estadual | - | 578.340 |
| Convênio - 868427/2018 | - | 100.000 |
| Convênio 879359 | - | 101.550 |
| **Total** | **758.166** | **1.821.896** |

## 8 Estoques

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

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Material Hospitalar | 168.185 | 239.812 |
| Medicamentos | 96.712 | 83.747 |
| Gêneros Alimentícios | 2.895 | 15.511 |
| Material de Limpeza e Higiene | 8.832 | 29.854 |
| Material Administrativo | 9.792 | 11.206 |
| Rouparia | 13.439 | 20.105 |
| Outros | 565 | 270 |
| | **300.419** | **400.506** |

## 9 Imobilizado e Depreciação Acumulada

| Imobilizado | 31/12/2018 | Aquisições | Baixas | 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|
| Terrenos | 1.511.427 | - | - | 1.511.427 |
| Prédios e Dependências | 4.477.540 | 52.133 | - | 4.529.673 |
| Móveis e Utensílios | 313.153 | 3.892 | - | 317.045 |
| Veículos | 12.546 | - | (2.300) | 10.246 |
| Equipamentos de Telefonia | 9.606 | 119 | - | 9.725 |
| Instalações | 32.893 | 1.320 | - | 34.213 |
| Equipamentos de Informática | 80.258 | 1.100 | - | 81.358 |
| Máquinas e Equipamentos | 178.191 | 3.915 | - | 182.106 |
| Máquinas e Equipamentos Hospitalares | 1.169.642 | - | - | 1.169.642 |
| Construção do Centro Cirúrgico | 1.002.694 | 32.742 | - | 1.035.436 |
| Construção da Maternidade | 434.012 | 56.150 | - | 490.162 |
| **Total** | **9.221.961** | **151.372** | **(2.300)** | **9.371.033** |

| Depreciação Acumulada | 31/12/2018 | Depreciação | Baixas | 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|
| Prédios e Dependências | (804.678) | (96.551) | - | (901.229) |
| Móveis e Utensílios | (255.380) | (9.953) | - | (265.333) |
| Instalações | (8.025) | (2.241) | - | (10.266) |
| Veículos | (12.546) | - | 2.300 | (10.246) |
| Equipamentos de Telefonia | (8.290) | (474) | - | (8.764) |
| Equipamentos de Informática | (47.143) | (6.939) | - | (54.082) |
| Máquinas e Equipamentos | (99.009) | (13.812) | - | (112.821) |
| Máquinas e Equipamentos Hospitalares | (704.233) | (79.218) | - | (783.451) |
| **Total** | **(1.939.305)** | **(209.187)** | **2.300** | **(2.146.192)** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Imobilizado Líquido** | **7.282.656** | | | **7.224.840** |

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

**11 Honorários Médicos a Repassar**
Refere-se a honorários médicos e serviços hospitalares a serem repassados pela contraprestação de serviços aos pacientes da Entidade.

**12 Obrigações Trabalhistas**
Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários.

**13 Férias a Pagar**
Registra os valores provisionados referente às férias a pagar dos funcionários da entidade.

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

**15 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.

**16 Outras Contas a Pagar**
Refere-se a cheques emitidos pela Entidade e que, até 31/12/2019 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.

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Convênio - 799210-2013 | - | 29.106 |
| Convenio - 781445/2012 | 98.359 | 96.382 |
| P.M. Sarutaia | - | 14.000 |
| PMP Pronto Socorro | - | 316.000 |
| O.S. Contrato de Gestão - Custeio | 2.081 | 681.458 |
| PMP Lei 16/2018 | - | 101.117 |
| Convênio 680/2016 - Pró Santa Casa Estadual | 71.323 | 638.633 |
| Convênio 004/2015 - Investimento | 13.416 | 13.289 |
| Convênio 729/2018-Ulis (Custeio) | 660 | 26.807 |
| Convênio 868427/2018 | 94.571 | 100.000 |
| Convênio - 879359 | 93.318 | 101.550 |
| Convênio 4.120/2019 | 100.090 | - |
| Convênio 4.119/2019 | 2.765 | - |
| | **476.583** | **2.118.341** |

## 18 Processos Judiciais

Essa conta refere-se às ações de indenização em que a Entidade já foi condenada e os pagamentos estão assim distribuídos.

| | Circulante | Não Circulante | Total 2019 | Total 2018 |
|---|---|---|---|---|
| INSS - Ação Judicial | 19.107 | 151.264 | 170.371 | 224.000 |
| Processo Sinsaude | 120.000 | 80.000 | 200.000 | - |
| Processo 10910-81.2015.5.15.0143 | - | - | - | 1.000 |
| Processo Nº 823/2005 | 12.468 | 20.780 | 33.248 | 43.912 |
| Processo Nº 10635-64.2017.5.15.0143 | - | - | - | 21.184 |
| Processo Nº 11081-33.2018.5.15.0143 | - | - | - | 7.000 |
| Processo Nº 10085-69.2017.5.15.0143 | - | - | - | 63.000 |
| | **151.575** | **252.044** | **403.619** | **360.096** |

## 19 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

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Marcos Eduardo Macedo - Processo 889/2011 | 25.000 | 25.000 |
| Bloqueio Judicial Processo 889/2011 | (10.134) | (10.134) |
| Marcos Eduardo Macedo - Processo 701/2012 | 15.000 | 15.000 |
| **Total** | **29.866** | **29.866** |

## 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 2019 totalizou em R$ 47.961, restando R$ 429.059, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subsequentes.

## 21 Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o superávit apurado no exercício de 2019 no valor de R$ 133.904, será incorporado ao mesmo após aprovação do balanço em assembleia geral, somando um saldo de patrimônio líquido de R$ 5.518.486.

## 22 Ajuste de Exercícios Anteriores

Durante o exercício de 2019 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 do Contrato de Gestão da OSS, doação de veículos e atualização de processos, para melhor classificação. O valor total do ajuste foi negativo em R$ 1.384.

**23 Ajustes de Avaliação Patrimonial**

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 2019 foi de R$ 73.187.

**24 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.

**25 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 2019 foi de:

Atualização do CNES (mais recente): 20/02/2020 — Competência Apresentação (Ano): 2019

| Competência Mês / Ano | | | Internação SUS Qtde. | Internação SUS Paciente-Dia | Internação Não-SUS Qtde. | Internação Não-SUS Paciente-Dia | Internação % SUS Internação | Ambulatório SUS Qtde. | Ambulatório Não-SUS Qtde. | Ambulatório % SUS Ambulatório | % SUS Mensal |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Janeiro | - | 2019 | 166 | 491 | 65 | 204 | 70,65% | 11.911 | 692 | 94,51% | 80,65% |
| Fevereiro | - | 2019 | 196 | 518 | 59 | 161 | 76,28% | 11.863 | 669 | 94,66% | 86,29% |
| Março | - | 2019 | 179 | 573 | 69 | 227 | 71,63% | 15.119 | 697 | 95,59% | 81,63% |
| Abril | - | 2019 | 238 | 645 | 78 | 213 | 75,17% | 15.349 | 758 | 95,29% | 85,17% |
| Maio | - | 2019 | 225 | 669 | 53 | 173 | 79,45% | 15.973 | 655 | 96,06% | 89,45% |
| Junho | - | 2019 | 247 | 739 | 61 | 208 | 78,04% | 13.811 | 570 | 96,04% | 88,04% |
| Julho | - | 2019 | 224 | 632 | 66 | 179 | 77,93% | 12.271 | 563 | 95,61% | 87,93% |
| Agosto | - | 2019 | 183 | 529 | 55 | 129 | 80,40% | 12.601 | 551 | 95,81% | 90,40% |
| Setembro | - | 2019 | 161 | 571 | 55 | 132 | 81,22% | 12.670 | 522 | 96,04% | 91,22% |
| Outubro | - | 2019 | 189 | 599 | 51 | 158 | 79,13% | 14.391 | 651 | 95,67% | 89,13% |
| Novembro | - | 2019 | 168 | 513 | 58 | 136 | 79,04% | 12.501 | 536 | 95,89% | 89,04% |
| Dezembro | - | 2019 | 110 | 282 | 60 | 128 | 68,78% | 12.752 | 613 | 95,41% | 78,78% |
| **Total (SEM INCENTIVO)** | - | **2019** | **2.286** | **6.761** | **730** | **2.048** | **76,75%** | **161.212** | **7.477** | **95,57%** | **86,75%** |

| 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 2019 foi de: 86,75%**

**26 Receita com 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.

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Diretor Presidente | 97.392 | 70.259 |
| Diretoria Administrativa | 48.696 | 35.130 |
| Conselho Administrativo | 3.652 | 2.635 |
| Conselho Fiscal | 3.652 | 2.635 |
| Conselho Deliberativo | 3.652 | 2.635 |
| **Total** | **157.045** | **113.293** |

## 27 Isenções Previdenciárias 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 2019, como se devido fosse:

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| INSS - Cota Patronal | 3.548.099 | 3.433.828 |
| PIS s/ Folha de Pagamento | 127.391 | 122.198 |
| | **3.675.489** | **3.556.026** |

## 28 Receitas com Subvenções

| Municipais | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Piraju - Termo de Colaboração 02/2019 | 648.163 | 589.446 |
| Pirajú - Pregão Contrato 08/19 | 16.580 | - |
| Sarutaiá - Pronto Socorro | 434.000 | 513.000 |
| Tejupá - Pronto Socorro | 492.000 | 456.000 |
| **Total de Municipais** | **1.590.742** | **1.558.446** |

| Estaduais | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Pró Santa Casa 2 | 513.228 | 576.921 |
| T.A. Nº 05/10 | 3.859 | 28.699 |
| Convênio - 004/2015 | 3.213 | 343 |
| Convênio - 729/2018 | 26.667 | 64.751 |
| Convênio - 673/2019 | 47.250 | - |
| **Total de Estaduais** | **594.217** | **670.713** |

| Federais | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|
| Integrasus, IGH e Incremento | 1.034.356 | 1.034.356 |
| Convênio - 773653/2012 | 10.449 | 38.649 |
| Convênio - 204/2007 | 8.985 | 8.985 |
| Convênio - 808046/2014 | 8.933 | 8.950 |
| **Total de Federais** | **1.062.723** | **1.090.940** |
| **Total de Receitas com Subvenções** | **3.247.682** | **3.320.098** |

**29 Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração em 19 de março de 2020.

**30 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 2019.

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

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

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

**Tatiane Custódio de Melo**
**Contabilidade 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 2019 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 2019, 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.

Araçatuba, 20 de março de 2020.

LUIS EDUARDO AZEVEDO:30677978847

Assinado de forma digital por LUIS EDUARDO AZEVEDO:30677978847
Dados: 2020.03.23 16:15:47 -03'00'

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

# SOCIEDADE DE BENEFICÊNCIA DE PIRAJU

CNPJ 54.667.316/0001-60

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em 24 de Março de 2020, 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 2019, 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, 24 de Março de 2020.

Vadimir dos Santos Gama
RG. 28.530.600-5

José Celso de Oliveira
RG. 5.966.182-3

Waldemir Felipe
RG. 7.247.412