



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
 Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
 CNPJ: 70.945.936/0001-70

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS DE 2019**

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO ROQUE					
CNPJ 70.945.936/0001-70					
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2019					
			Notas	Valores em R\$	
	Reduzido	ATIVO		2.019	2.018
<b>1.2</b>	<b>80.002</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.077.474,71</b>	<b>2.711.961,88</b>
1.2.1	80.003	DISPONIVEL	A1	122.320,47	258.067,94
1.2.1.1.9.0.1.1	80.009	Caixa		8.263,16	15.804,08
1.2.1.3.9.0.1.1	80.046	Bancos - conta movimento		114.057,31	242.263,86
1.2.4	80.296	CONTAS A RECEBER	A2	472.476,55	442.282,48
1.2.4.1.9.0.1.1	80.302	Convênios a receber		437.409,76	411.851,29
1.2.4.1.9.0.8.8	80.349	Outros créditos de prestação de serviços MED-HOS		35.066,79	30.431,19
1.2.7	80.382	BENS E TITULOS A RECEBER	A2	2.481.779,01	2.010.370,41
1.2.7.1.9.0.1.1	80.388	Estoques		175.304,59	148.647,70
1.2.7.2.9.0.1.1	80.407	Imóveis à venda		213.295,16	213.295,16
1.2.7.7.9.0.1.2	80.427	Cheques e ordens a receber		5.179,26	16.912,50
1.2.7.8.9.0.1.6	80.451	Adiantamentos diversos		-	9.396,40
1.2.7.8.9.0.1.8	80.518	Subvenções a receber		2.088.000,00	1.622.118,65
1.2.8	80.530	DESPESAS ANTECIPADAS	A3	898,68	1.241,05
1.2.8.1.9.0.1.1	80.536	Premio de seguros a pagar		898,68	1.241,05
<b>1.3</b>	<b>80.546</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>6.092.463,91</b>	<b>6.640.444,41</b>
1.3.1	80.547	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	B1	687.802,54	1.712.175,11
1.3.1.2.8.9.0.8.1	80.553	Aplicações em títulos de capitalização		241.638,94	50.000,00
1.3.1.7.9.0.1.3	80.576	Depósitos judiciais - cíveis		446.163,60	1.662.175,11
1.3.3	80.620	IMOBILIZADO	B2	5.365.912,37	4.889.520,30
1.3.3.1.9.0.1.1	80.626	Terrenos		2.637.000,00	2.637.000,00
	80.631	Edificações		3.480.100,45	3.480.100,45
1.3.3.2.9.0.1.2	80.710	Máquinas e equipamentos		1.294.119,84	1.261.974,66
1.3.3.2.9.0.1.3	80.726	Equipamentos de informática		155.773,27	155.773,27
1.3.3.2.9.0.1.4	80.731	Móveis e utensílios		290.804,56	290.804,56
1.3.3.2.9.0.1.5	80.735	Veículos		89.492,37	89.492,37
1.3.3.2.9.0.1.6	88.000	Benfeitorias em imóveis de terceiros		11.992,75	11.992,75
	88.265	Reforma P.A		707.779,54	-
1.3.3.1.9.0.3	80.644	Depreciação acumulada		(3.301.150,41)	(3.037.617,76)
1.3.4	80.946	INTANGIVEL	B3	38.749,00	38.749,00
1.3.4.1.9.0.1.2	80.956	Sistema de computação		38.749,00	38.749,00
<b>1</b>	<b>80.001</b>	<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>9.169.938,62</b>	<b>9.352.406,29</b>

*Renato L. M. Antunes*  
 CRC/SP 1SP308623/O-6

*Andra Helena de M. Rodrigues*  
 Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
 Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
 CNPJ: 70.945.936/0001-70

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO ROQUE				
CNPJ 70.945.936/0001-70				
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2019				
Conta	Reduzido	PASSIVO	NOTAS	Valores em R\$
				2.019      2.018
<b>2.1</b>	<b>80.968</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>9.582.074,90</b> <b>15.618.621,77</b>
2.1.1	80.969	PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSIST. À SAÚDE	C1	326.607,23      288.476,81
2.1.1.1.9.0.2.4	87.619	Provisão de eventos/sinistros a liquidar para o SUS		326.607,23      288.476,81
		<b>CONTAS A PAGAR</b>		<b>7.327.532,68</b> <b>13.746.130,46</b>
2.1.4	81.160	Prestadores de serviços		2.752.564,83      5.384.341,27
2.1.6	81.330	Tributo e encargos sociais a recolher	C2	2.525.584,02      2.602.090,53
2.1.8.2.1.9.0.1.1	81.604	Fornecedores		2.049.383,83      5.759.698,66
2.1.7	81.478	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	C3	120.172,28      113.004,22
2.1.7.1.1.9.0.1.2	81.486	Empréstimos bancários		120.172,28      113.004,22
2.1.8.1.1.9.0.1	81.541	OBRIGACÕES COM PESSOAL	C4	1.607.762,71      1.422.604,78
2.1.8.1.1.9.0.1.1	81.542	Salários a pagar		319.722,51      300.652,66
2.1.8.1.1.9.0.1.4	81.555	Férias		1.097.024,19      1.072.059,95
2.1.8.1.1.9.0.1.8	81.587	Outras obrigações com pessoal		191.016,01      49.892,17
		<b>DEBITOS DIVERSOS</b>	C4	<b>200.000,00</b> <b>48.405,50</b>
2.1.8.5.1.9.0.1.1	82.456	Depósitos de beneficiários de planos de saúde		-      5.274,33
2.1.8.8.9.0.8.8	82.476	Outros débitos a pagar		-      43.131,17
2.1.8.3.1.9.0.1.1	88.311	Doações a realizar		200.000,00      -
<b>2.3</b>	<b>82.490</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>23.709.998,14</b> <b>17.393.334,17</b>
2.3.5	82.505	PROVISÕES	D1	16.042.803,93      8.627.258,01
2.3.5.3.2.9.0.1.2	82.518	Provisões para ações cíveis		11.554.167,00      7.682.246,09
2.3.5.3.2.9.0.1.3	82.526	Provisões para ações trabalhistas		4.488.636,93      945.011,92
2.3.6	82.533	TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	D2	3.795.344,52      4.436.739,92
2.3.6.4.2.9.0.1.8	82.552	Parcelamentos de tributos e contribuições		3.795.344,52      4.436.739,92
2.3.7	82.566	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	D3	2.878.498,82      3.032.360,21
2.3.7.7.1.9.0.1.2	82.572	Empréstimos bancários		2.878.498,82      3.032.360,21
2.3.8	82.576	DEBITOS DIVERSOS	D4	993.350,87      1.296.976,03
2.3.8.8.1.9.0.1.1	82.585	Fornecedores - acordos negociados		993.350,87      1.296.976,03
<b>2.5</b>		<b>PATRIMONIO LIQUIDO / PATRIMONIO SOCIAL</b>		<b>(24.122.134,42)</b> <b>(23.659.549,65)</b>
2.5.1	82.616	CAPITAL SOCIAL/PATRIMÔNIO SOCIAL		4.479.813,12      4.479.813,12
2.5.1.1.3.9.0.1.1	82.622	Patrimônio social		4.479.813,12      4.479.813,12
2.5.6	82.633	SUPERÁVITS/DÉFICITS ACUMULADOS OU RESULTADO		(28.601.947,54)      (28.139.362,77)
2.5.6.1.1.9.0.1.1	82.638	Superavit/deficit acumulado		(28.139.362,77)      (25.347.366,24)
2.5.6.1.1.9.0.1.2.2	82.662	Ajustes de Exercícios anteriores		2.597.100,93      1.990.378,95
2.5.6.1.1.9.0.1.2	82.650	Resultado no exercício		(3.059.685,70)      (4.782.375,48)
<b>2</b>		<b>PASSIVO TOTAL + PATRIMONIO SOCIAL</b>		<b>9.169.938,62</b> <b>9.352.406,29</b>

*Ronato L. M. Antunes*  
 Ronato L. M. Antunes  
 CRC/SP 18P30862310-8

*Andra*  
 Andra Líciana de M. Rodrigues  
 Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO ROQUE			
CNPJ 70.945.936/0001-70			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2019			
Valores em R\$			
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS		2019	2018
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANO DE SAÚDE</b>		<b>(242.205,30)</b>	<b>7.305,46</b>
4.1.1	83.135 Eventos conhecidos ou avisados	(242.205,30)	7.305,46
<b>RECEITAS NÃO RELACIONADAS COM PLANO DE SAÚDE</b>		<b>28.105.414,44</b>	<b>22.778.919,75</b>
3.3.2			
3.3.2.1.1.9.0.1.1.2.1	82.879 Receita com pacientes particulares	169.913,18	174.320,92
3.3.2.1.1.9.0.1.1.2.3	82.933 Receita com convênios médicos	1.453.685,17	1.450.642,25
3.3.2.1.3.9.0.1.1	82.949 Receita com o Serviço Único de Saúde - SUS	23.772.216,82	20.085.617,34
3.3.2.1.8.9.0.1.1	82.983 Outras receitas operacionais	2.709.599,27	1.068.339,24
<b>DESPESAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>		<b>(9.534.307,04)</b>	<b>(7.585.231,46)</b>
4.4.2.1.1.9.0.1			
85.210	Honorários e serviços médicos	(8.874.307,00)	(6.563.231,46)
4.4.2.1.1.9.0.1.1.2.0.15	85.223 Remoção de pacientes	(660.000,04)	(1.022.000,00)
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(20.713.947,15)</b>	<b>(18.182.284,42)</b>
4.4.2.9.9.0.1.1.2.1	85.278 Despesas com pessoal	(8.578.335,43)	(8.963.656,04)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.2	85.344 Serviços de terceiros	(2.670.941,12)	(3.582.622,94)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.0	85.254 Outros custos operacionais	(2.668.209,56)	(2.260.192,55)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.3	85.389 Despesas com localização e manutenção	(497.632,82)	(822.297,80)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.4	85.404 Despesas com utilização de equipamentos e veículos	(244.443,99)	(832.858,31)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.6	85.432 Outras despesas com localização e funcionamento	(216.005,73)	(351.654,40)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.7	85.467 Despesas com publicidade e propaganda institucional	(6.920,00)	(4.600,00)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.8	85.475 Despesas com tributos, taxas e contribuições	(27.919,10)	(76.003,82)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.9.11	86.615 Provisão para contingências	(5.286.033,34)	(780.425,19)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.9	85.517 Despesas administrativas diversas	(253.973,41)	(266.738,59)
4.4.2.9.9.0.1.1.2.5	85.551 Depreciações / Amortizações	(263.532,65)	(241.234,78)
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>(681.530,46)</b>	<b>(1.806.659,49)</b>
3.5	83.034 Receitas financeiras	160.828,73	9.035,62
4.5	85.589 Despesas financeiras	(842.359,19)	(1.815.695,11)
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>		<b>6.889,81</b>	<b>5.574,68</b>
3.6	83.115 Receita de aluguel	6.889,81	5.574,68
<b>RESULTADO DO PERÍODO</b>		<b>(3.059.685,70)</b>	<b>(4.782.375,48)</b>

Renato L. M. Antunes  
CRCISP 1SP30882310-8

Mariana Helena de Moraes Rodrigues  
RG. 19.175.845-0  
Diretora do Departamento de Saúde





**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO ROQUE			
CNPJ 70.945.936/0001-70			
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS			
EM 31/12/2016 a 31/12/2019			
Em R\$			
	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS	TOTAL
<b>SALDO EM 31/12/2016</b>	<b>4.479.813,12</b>	<b>(15.924.712,26)</b>	<b>(11.444.899,14)</b>
Déficit do Exercício		(10.914.979,37)	(10.914.979,37)
Ajustes devedores de exercícios anteriores		(5.915.429,28)	(5.915.429,28)
Ajustes credores de exercícios anteriores		7.407.754,67	7.407.754,67
<b>SALDO EM 31/12/2017</b>	<b>4.479.813,12</b>	<b>(25.347.366,24)</b>	<b>(20.867.553,12)</b>
Déficit do Exercício		(4.782.375,48)	(4.782.375,48)
Ajustes devedores de exercícios anteriores		1.990.378,95	1.990.378,95
<b>SALDO EM 31/12/2018</b>	<b>4.479.813,12</b>	<b>(28.139.362,77)</b>	<b>(23.659.549,65)</b>
Déficit do Exercício		(3.059.685,70)	(3.059.685,70)
Ajustes devedores de exercícios anteriores		2.597.100,93	2.597.100,93
<b>SALDO EM 31/12/2019</b>	<b>4.479.813,12</b>	<b>(28.601.947,54)</b>	<b>(24.122.134,42)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018**  
(Valores expressos em R\$)

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO ROQUE, constituída sob a forma de sociedade civil sem fins lucrativos, instituição Filantrópica fundada em 1873, com sede na cidade de São Roque – SP, tem como objeto social prestar assistência médico-hospitalar, assim como oferecer meios e modos de assistência e beneficência à saúde da comunidade, onde mais de 90% dos atendimentos são destinados ao Sistema Único de Saúde, através de atendimentos ambulatoriais de urgência/emergência e internações. É entidade declarada de utilidade pública, no âmbito Federal pelo Decreto nº 72.631 de 16/08/1973 e Lei Municipal nº 411 de 07/11/1960; possui Certificado de Entidade Beneficente de

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 1SP308823/O-8

  
Andrea Híena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**

Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

Assistência Social sob nº 216377/1970-00, de 11/05/1970. Através da Programação Pactuada Integrada - PPI, o Hospital atende a demanda de Média Complexidade em diversas especialidades como: Clínica Médica, Clínica Cirúrgica, Clínica Pediátrica, Clínica Obstétrica e baixa complexidade em Ortopedia sendo referência para os municípios de: São Roque, Araçariguama, Alumínio e Mairinque, totalizando aproximadamente 180 mil habitantes.

### **1.1 REQUISIÇÃO MUNICIPAL**

Por meio do decreto nº 8.928 de 3 de Dezembro de 2018, a Prefeitura da Estancia turística de São Roque decretou a requisição administrativa do imóvel da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque e todos seus equipamentos, móveis e instalações, assim como todos seus ativos, além da operações e dos serviços prestados pelo seu corpo clinico, demais prestadores de serviços e empregados, em concordância com a Provedoria e sua respectiva Diretoria e Presidente do Conselho de Representante pelo prazo de 180 (cento e oitenta dias), possuindo novas renovações por mais 360 dias.

## **2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**


### **2.1 Declaração de Conformidade**

A administração da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque autorizaram as demonstrações contábeis em 31 de Março de 2019. As demonstrações foram elaboradas de acordo com as normas regulamentadoras e demais normas e instruções Contábeis do órgão regulador, em conformidade com a atual legislação societária e práticas contábeis, que incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas de créditos a receber, estimativas para a determinação da vida útil de ativos e provisões necessárias para passivos contingentes.

### **2.2. A seguir sumário das principais práticas contábeis adotadas pela entidade:**

#### **A – ATIVO CIRCULANTE**

a) Moeda funcional e de apresentação - As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

  
Renato L. M. Antunes  
CRCISP 1SP30823/0-8

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



b) Prazos - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulante.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa: conforme determina a Resolução do CFC Nº 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC Nº 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

d) Instrumento financeiros - Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

#### A.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

É composto por:

Disponível	2019	2018
Caixa	8.263,16	15.804,08
Bancos Conta Movimento	114.057,31	242.263,86
<b>TOTAL</b>	<b>122.320,47</b>	<b>258.067,94</b>

#### A.2 - CRÉDITOS, TÍTULOS E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

##### 1) Créditos de Operações de Assistência à Saúde

Os créditos e títulos a receber incluem as contas demonstradas a seguir:

Cr. De Op. De Assist. Saúde não Rel. Planos de Saúde	2019	2018
Convênios a Receber	437.409,76	411.851,29
Outros créd. oper. de prest. de serviços médicos	35.066,79	30.431,19
<b>TOTAL</b>	<b>472.476,55</b>	<b>442.282,48</b>

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 15P3082310-9

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

Convênios a receber 2019 – R\$ 437.409,76 proveniente dos faturamentos emitidos para as operadoras de planos de assistência à saúde, das quais a Irmandade presta serviços. Outros créditos de operação de prestação de serviços médicos composto por saldos a receber de serviços médicos de pessoas físicas e jurídicas.

**2) Bens e Títulos a Receber**

<b>Bens e Títulos a Receber</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Estoque	175.304,59	148.647,70
Imóveis à venda	213.295,16	213.295,16
Cheques e ordens a Receber	5.179,26	16.912,50
Adiantamentos diversos	0,00	9.396,40
Outros bens e títulos a receber	2.088.000,00	1.622.118,65
<b>TOTAL</b>	<b>2.481.779,01</b>	<b>2.010.370,41</b>

a) Os estoques são representados por medicamentos, materiais médicos, itens de dietas enterais e para-enterais e outros. Estão demonstrados ao custo médio de aquisição, inferiores ao valor de mercado ou de reposição, não havendo estoques obsoletos, vencidos ou fora das especificações da ANVISA e demais órgãos reguladores, portanto, não foi constituída Provisão para desvalorização ou obsolescência nas demonstrações contábeis.

b) Bens à Venda – não fazem parte do complexo hospitalar do Hospital da Santa Casa, não sendo utilizados nas atividades estatutárias; foram reclassificados do Imobilizado – Imóveis não Hospitalares, em exercícios anteriores, por exigência do órgão regulador.

c) Outros Bens e Títulos a Receber de 2019 – R\$ 2.088.000,00: este montante, é representado pelas subvenções a receber junto às Prefeituras de São Roque e região com as quais a Irmandade mantém convênio para a prestação de serviços de atendimento ao Sistema Único de Saúde – SUS, do Governo do Estado de São Paulo.

**A.3 – DESPESAS ANTECIPADAS**

<b>Despesas Antecipadas</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Seguros de Veículos	898,68	1.241,05
<b>TOTAL</b>	<b>898,68</b>	<b>1.241,05</b>

  
Renato L. M. Antunes  
CRCIS/SP 15P30852310-8

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino





**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

## B – ATIVO NÃO CIRCULANTE

### B.1 – REALIZÁVEL À LONGO PRAZO

#### CRÉDITOS DE LONGO PRAZO

Realizável a Longo Prazo	2019	2018
Aplicações em títulos de capitalização	241.638,94	50.000,00
Depósitos Judiciais e Fiscais	446.163,60	1.662.175,11
<b>TOTAL</b>	<b>687.802,54</b>	<b>1.712.175,11</b>

A conta Depósitos Judiciais e Fiscais está composta por valores depositados em juízo, valores recursais e bloqueios sofridos em conta corrente decorrentes de ações cíveis e trabalhistas, movidas por terceiros, sobre as quais a Irmandade é parte envolvida.


### B.2 - IMOBILIZADO

É registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, que são calculadas pelo método linear. As taxas de depreciação utilizadas são as recomendadas pela legislação e refletem a vida útil estimada dos bens.

A vida útil econômica e o valor residual dos bens devem ser revisados e no caso da ocorrência de evidências externas ou internas que possam comprometer a vida útil remanescente, deverão ser realizados testes de recuperabilidade.

A entidade não realizou o teste de Recuperabilidade de Ativos – CPC 01 anualmente, em virtude não possuir recursos financeiros para os custos do processo.

O último levantamento físico e valorização dos bens móveis da Irmandade foi realizado no exercício de 2014, e, conforme Laudo da empresa contratada, o valor de mercado dos bens apresentou-se superior aos valores contábeis residuais, a administração não reconheceu qualquer ajuste nas demonstrações contábeis do exercício naquele momento. Com a Requisição administrativa de 3 de Dezembro de 2018 a administração da Irmandade vem realizando estudos e levantamento para uma nova análise de valorização dos bens, e um trabalho de análise para reestabilização do valor justo dos imobilizados da entidade.

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 1SP308623/O-8

  
Andréa Helena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

<b>Imobilizado</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Terrenos	2.637.000,00	2.637.000,00
Edificações	3.480.100,45	3.480.100,45
Máquinas e Equipamentos	1.294.119,84	1.261.974,66
Equipamentos de Informática	155.773,27	155.773,27
Móveis e Utensílios	290.804,56	290.804,56
Veículos	89.492,37	89.492,37
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	11.992,75	11.992,75
Obras em andamento (Reforma P.A.)	707.779,54	0,00
(-) Depreciação	(3.301.150,41)	(3.037.617,76)
<b>TOTAL</b>	<b>5.365.912,37</b>	<b>4.889.520,30</b>

### B.3 – INTANGÍVEL

<b>Intangível</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sistema de Computação	38.749,00	38.749,00
(-) Amortização	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>38.749,00</b>	<b>38.749,00</b>

Os ativos intangíveis são representados por direitos de uso de *softwares*.

### C – PASSIVO CIRCULANTE


São demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis exigíveis até o encerramento do exercício seguinte.

#### C.1 - PROVISÕES TÉCNICAS

<b>Prov. Técn. Operações de Assist. à Saúde</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	326.607,23	288.476,81
<b>TOTAL</b>	<b>326.607,23</b>	<b>288.476,81</b>

Provisão de Eventos a Liquidar junto ao SUS refere-se ao atendimento aos beneficiários do antigo plano de saúde pelo anteriormente a sua extinção através da Resolução Operacional nº 2.137 emitida pela ANS em 13 março de 2017, entretanto a Irmandade devera recolher esse saldo e possíveis outras notificações ao SUS.

#### C.2 - TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 1SP308823/O-8

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

Tributos e Encargos Sociais a Recolher	2019	2018
Contribuições Previdenciárias	47.254,06	R\$ 49.241,48
FGTS a recolher	91.972,73	R\$ 89.825,71
Outros Impostos e Contribuições a recolher	167.889,15	R\$ 205.171,57
Imposto Renda retido na fonte – de funcionários	213.866,73	R\$ 131.653,28
Impostos de Renda retido na fonte – de terceiros	381.049,53	R\$ 382.194,35
Imposto sobre Serviços retido na fonte	1.483,92	R\$ 258,40
Contribuições Previdenciárias retidas de terceiros	1.477,62	R\$ 94.988,76
Outros	920.117,13	R\$ 986.061,33
Parcelamento de tributos - outros	700.473,15	R\$ 662.695,65
<b>TOTAL</b>	<b>2.525.584,02</b>	<b>2.602.090,53</b>

### C.3 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR

Empréstimos e Financiamentos a Pagar	2019	2018
Empréstimos Bancários	120.172,28	113.004,22
<b>TOTAL</b>	<b>120.172,28</b>	<b>113.004,22</b>

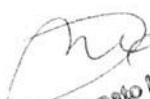
### C.4 - DEMAIS DÉBITOS

OUTROS DÉBITOS	2019	2018
Salários a pagar	319.722,51	300.652,66
Férias c/ encargos	1.097.024,19	1.072.059,95
Outras Obrigações com Pessoal	191.016,01	49.892,17
Fornecedores e Prestadores	4.801.948,66	11.144.039,93
Depósitos Benef. Planos de Assist. à Saúde E.	0,00	5.274,33
Outros Débitos a Pagar	0,00	43.131,17
Doações a realizar	200.000,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.609.711,37</b>	<b>12.615.050,21</b>

Com relação às contas de prestadores e fornecedores, na data do balanço a Irmandade possuía diversos débitos junto à fornecedores do hospital e prestadores de serviços da Santa Casa, os quais vem tentando regularizar, na medida do possível e conforme disponibilidade de recursos. A provisão para férias é reconhecida com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluídos os correspondentes encargos sociais.

### D. PASSIVOS NÃO CIRCULANTES – OUTRAS OBRIGAÇÕES

#### D.1 – PROVISÕES DE CONTIGÊNCIAS

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 1SP308823/O-8

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

<b>Provisões passivas</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Provisão para Ações Cíveis	11.554.167,00	7.682.246,09
Provisão para Ações Trabalhistas	4.488.636,93	945.011,92
<b>TOTAL</b>	<b>16.042.803,93</b>	<b>8.627.258,01</b>

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se existe uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e se for provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação, as quais são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

A Irmandade é parte em processos de natureza cível e trabalhista, que se estendem desde 2003, e respaldado na posição de sua assessoria jurídica, realizou ajustes de provisões para eventuais dispêndios futuros, classificados pelos assessores jurídicos, nos termos do "CPC 25", como de perda "provável". Os processos classificados como de perda "possível" totalizam o montante de R\$ 3.776.172,70, e para os processos classificados como de perda "remota" pelos assessores, a entidade não possui o procedimento de divulgar nas notas explicativas.

#### **D.2 - TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER**

<b>Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Parcelamento de tributos e contribuições	3.795.344,52	4.436.739,92
<b>TOTAL</b>	<b>3.795.344,52</b>	<b>4.436.739,92</b>

Está composto pelo parcelamento firmado junto à Caixa Econômica Federal relativo ao FGTS e parcelamentos de débitos tributários e previdenciários relativos à Lei nº 11.941/09 e PERT Previdenciário (programa especial de regularização tributária), os quais foram segregados em curto prazo e longo prazo. Os parcelamentos da Lei nº 11.941/09 estão reconhecidos com base na posição dos débitos junto à Secretaria da Receita Federal, atualizados na data do balanço.

#### **D.3 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR**

<b>Empréstimos e Financiamentos a Pagar</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Empréstimos Bancários	2.878.498,82	3.032.360,21

  
Renato L. M. Antunes  
CRCSP 18P308623/O-8

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

<b>TOTAL</b>	<b>2.878.498,82</b>	<b>3.032.360,21</b>
--------------	---------------------	---------------------

Encontra-se registrada nesta rubrica a Cédula de Crédito SUS, celebrada junto ao Banco Caixa Economica Federal, no valor de R\$ 3.000.000,00, o qual possui como garantia cessão de créditos que a Irmandade detém junto ao Ministério da Saúde (repasso SUS), observados os termos da NBC TG 26 (R2).

A obrigação foi celebrada para pagamento em 120 parcelas, com o primeiro vencimento em 10/03/2018 e término previsto para 10/02/2028, sendo adquirido para capital de giro e liquidação do empréstimo anterior, celebrado em 2014, junto ao Banco Santander. Os juros da respectiva Cédula de Crédito, reconhecidos em conta redutora de Passivo, são apropriados ao longo da vigência da Cédula conforme regime de competência dos exercícios.

O montante equivalente às parcelas vincendas nos próximos 12 (doze meses), estão registrados no Passivo circulante.

Nesta rubrica estão contabilizadas as parcelas vincendas após 12 meses da data do balanço, estando as parcelas a vencer até 12 meses registradas no curto prazo.

#### **D.4 – DÉBITOS DIVERSOS**

<b>Débitos Diversos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Fornecedores – acordos negociados	993.350,87	1.296.976,03
<b>TOTAL</b>	<b>993.350,87</b>	<b>1.296.976,03</b>

Refere-se a saldos de obrigações junto a fornecedores, contraídas de longa data, que foram renegociados nesta administração, onde através de parcelamento estão sendo quitados gradativamente.

#### **E – ATENDIMENTO AO SUS E CERTIFICAÇÃO FILANTRÓPICA**

Em atendimento ao Decreto Federal nº 8.242/14 e Lei nº 12.101 de 27/11/09, que trata das exigências para atender à Certificação Filantrópica, a Entidade vem cumprindo todos os requisitos exigidos, como o percentual mínimo de atendimento aos usuários do Sistema Único de Saúde – SUS sobre o total de pacientes/dia atendidos. Em 24/01/2019 através da Portaria Nº 104 do Ministério da Saúde, a

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 19P308623/O-6

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

entidade obteve a renovação do "CEBAS" com validade até 31/12/2.021.

ATENDIMENTOS SUS				
Internações Hospitalares	2019		2018	
	Qtdd.	%	Qtdd.	%
Descrição				
Internação - SUS	3725	97%	3425	97%
Planos de Saúde - não SUS	76	2%	73	2%
Particulares	44	1%	49	1%
<b>Total</b>	<b>3845</b>	<b>100%</b>	<b>3547</b>	<b>100%</b>

#### F - ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

A Entidade vem atendendo adequadamente aos requisitos da legislação pertinente - Decreto nº 8.242/14, quanto aos valores relativos às isenções previdenciárias gozadas, como se devidas fossem durante o exercício de 2019.

ISENÇÃO DA COTA PATRONAL		
Descrição	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Isenção cota patronal previdenciária	R\$ 1.926.976,29	R\$ 1.946.371,17
<b>TOTAL DAS ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	<b>R\$ 1.926.976,29</b>	<b>R\$ 1.946.371,17</b>

#### G - SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS


Corresponde às transferências derivadas de Lei Orçamentária e concedidas por órgãos do Setor público às entidades públicas ou privadas, com o objetivo de cobrir despesas com manutenção de bens e custeio de pessoal, caracterizadas ou não pela contraprestação de bens e/ou serviços pela beneficiária dos recursos.


	2019	2018
<b>Convênios a receber</b>	<b>2.088.000,00</b>	<b>1.622.118,65</b>

#### H - PATRIMÔNIO SOCIAL

Patrimônio Social	2019	2018
Patrimônio Social	4.479.813,12	4.479.813,12
Déficit Acumulado	(28.139.362,77)	(25.347.366,24)
Déficit do Exercício	(3.059.685,70)	(4.782.375,48)
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.597.100,93	1.990.378,95
<b>TOTAL</b>	<b>(24.122.134,42)</b>	<b>(23.659.549,65)</b>

Conforme demonstrado na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL, foram necessários ajustes devedores e credores de exercícios

  
Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 1SP308623/O-0

  
Andrea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino




anteriores. As práticas contábeis adotadas na entidade objetivam a busca por demonstrações contábeis ao valor justo de seu patrimônio, evidenciando assim seus bens, direitos e obrigações. À medida que saldos contábeis não apresentam seu valor justo, procede-se ao ajuste de exercícios anteriores, mas somente em fatos que não puderam ser constatados dentro do próprio exercício.

## **I - OBSERVAÇÕES GERAIS**

A entidade, ciente de sua responsabilidade social, continua desenvolvendo grandes esforços para a obtenção do equilíbrio financeiro, tendo como prioridade a qualidade e eficácia da prestação dos serviços hospitalares, bem como as necessárias melhorias em sua infraestrutura e hotelaria hospitalar, visando a redução de seus custos e a captação de novas receitas. Com a requisição administrativa de 3 de Dezembro de 2018 a administração da Irmandade vem buscando investimentos que permitam-lhe realizar as adequações técnicas imprescindíveis na estrutura física do hospital em atenção às normas e exigências de segurança e vigilância sanitária às que submete-se a entidade, através da captação de recursos e apoio da sociedade e empresários da região. Para a viabilização e aplicação de recursos em novos equipamentos e tecnologias administrativas e médico-hospitalares, possibilitando o aumento da demanda eletiva quanto à oferta de especialidades médicas e qualificação de seu corpo clínico para melhor atendimento da comunidade, disponibilizando melhores condições de trabalho aos seus colaboradores visando o aumento das receitas sejam elas provenientes de recursos próprios ou repasses de verbas públicas, visa também a redução das despesas do passivo através de um trabalho de levantamento do passivo real da entidade e de muitas obrigações anteriormente contraídas na época da gestão intervencionista encerrada no início de 2017, onde houve ausência de controles internos e documentos comprobatórios necessários.

## **J - OUTRAS INFORMAÇÕES**

a) Existem na Entidade recursos sujeitos a restrições ou vinculações por parte do doador;

  
Renato L. M. Antunes  
CRCISP 1SP308623/0.0

  
Andreea Heiena de M. Rodrigues  
Administração Interino



**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**  
**Hospital e Maternidade "Sotero de Souza"**  
Rua Santa Izabel, 186 – Centro – São Roque/SP – Fone (11) 4719-9360  
CNPJ: 70.945.936/0001-70

b) Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu estatuto social, demonstrados pelas suas despesas e inversões patrimoniais.

c) Instrumentos Financeiros: a entidade não realiza operações envolvendo Instrumentos Financeiros com finalidade especulativa. Quanto aos valores de mercado de seus instrumentos financeiros, representados, em sua grande maioria, pelas disponibilidades, contas a receber e a pagar, estão próximos dos valores registrados nas demonstrações contábeis, considerando sua natureza e liquidez.

#### **K - MODELO DE PUBLICAÇÃO**

Em atendimento aos modelos de publicação definidos pelo Conselho Federal de Contabilidade, os saldos das rubricas dos exercíciosfindos em 31 de dezembro de 2019 e de 2018, estão demonstrados de acordo com as normas brasileiras de contabilidade.

#### **L – RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

A Administração da entidade são responsáveis pela elaboração e adequada apresentação destas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis e pelos controles internos que determinaram como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras fidedignas, livre de vícios.

ANDREA HELENA DE MORAES RODRIGUES  
ADMINISTRADORA INTERINA

Andrea Helena de M. Rodrigues  
Administração Interino

RENATO LUIS MOCHI ANTUNES  
CONTADOR - CRC 1SP 308623/O-6

Renato L. M. Antunes  
CRC/SP 1SP308623/O-6