
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

**Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes**

31 de dezembro de 2021 e 2020

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

45.383.106/0001-50

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	6.333.762	23.757.793	Fornecedores	17	8.687.435	6.802.377
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição		431.873	760.371	Serviços Médicos a Pagar	18	5.938.585	839.921
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição		5.901.889	22.997.423	Obrigações Trabalhistas	19	8.415.816	14.591.938
Realizável		67.977.587	151.992.398	Obrigações Sociais e Fiscais	20	4.665.611	5.501.610
Créditos a Receber	6	16.705.080	15.268.589	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	21	1.561.574	2.635.823
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	12	(343.848)	(81.770)	Acordos Judiciais	22.a	525.277	614.127
Subvenções a Receber	7	1.340.035	1.340.035	Outras Obrigações	23	11.648.524	11.756.347
Contrato de Gestão a Receber	26.b	47.212.653	131.511.430	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	26.a	2.999.953	3.598.335
Adiantamentos	8	1.440.048	1.929.323	Contrato de Gestão a Realizar	26.b	51.454.623	152.250.714
Cheques e Cartões	9	69.343	52.560	Parcelamentos - CP	24	333.779	338.282
Tributos e Contribuições a Compensar	10	254.038	286.596	TOTAL CIRCULANTE		96.231.175	199.329.473
Despesas Antecipadas	11	14.883	7.038	NÃO CIRCULANTE			
Estoque	13	1.285.357	1.678.596	Empréstimos e Financiamentos a Pagar	21	12.147.239	1.677.773
TOTAL CIRCULANTE		74.311.349	175.750.191	Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	22.b	15.717.592	3.245.782
NÃO CIRCULANTE				Parcelamentos	24	11.781.285	11.646.164
Realizável a Longo Prazo		441.962	373.998	Contrato de Gestão a Realizar	26.b	-	-
Depósitos e Bloqueios Judiciais	14	441.962	373.998	Receita Diferida	25	542.375	542.375
Imobilizado		30.929.363	29.023.594	Outras Obrigações	23	739.287	528.622
Bens sem Restrição		36.866.307	33.762.035	TOTAL NÃO CIRCULANTE		40.927.777	17.640.716
Bens com Restrição		1.405.934	1.393.290	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
(-) Depreciação Acumulada		(7.342.878)	(6.131.731)	Patrimônio Social	27.a	(34.355.137)	(3.790.507)
Intangível		-	-	Ajuste de Avaliação Patrimonial	27.b	19.679.721	19.679.721
Softwares		4.501	4.501	Deficit do Exercício	28.c	(16.800.863)	(27.711.620)
(-) Amortização Acumulada		(4.501)	(4.501)	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(31.476.278)	(11.822.406)
TOTAL NÃO CIRCULANTE		31.371.325	29.397.592	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		105.682.674	205.147.783
TOTAL DO ATIVO		105.682.674	205.147.783				

Birigui, 31 de dezembro de 2021

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Alex Brasileiro
Interventor

Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora CRC-SP 321.993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020
(valores expressos em reais)

	Nota	2021	2020
Receitas			
Receitas Pacientes SUS		7.160.836	5.904.428
Receitas Pacientes Convênios		6.817.150	5.536.510
Receitas Pacientes Particulares		1.578.117	162.811
Receita com Contrato de Gestão		151.699.268	314.042.740
		167.255.371	325.646.488
(-) Deduções da Receita Bruta			
Glosas de Convênios e Particulares		(26.641)	56.576
		(26.641)	56.576
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal		(169.500.795)	(326.452.730)
Custo de Serviços de Terceiros		(8.598.257)	(20.996.306)
Custo de Materiais / Medicamentos		(19.377.545)	(35.362.616)
		(197.476.597)	(382.811.652)
Resultado Bruto		(30.247.867)	(57.108.588)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais		(11.910.259)	(16.915.312)
Financeiras Líquida		(1.202.450)	8.047
Despesas com Depreciação / Amortização		(2.295.013)	(2.303.388)
Outras Despesas/Receitas Operacionais		(7.778.648)	(5.805.863)
		(23.186.370)	(25.016.516)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Receitas com Subvenção Municipal		17.831.173	21.489.523
Receitas com Subvenção Estadual		6.970.791	6.473.795
Receitas com Subvenção Federal		-	139.157
Receitas com Doações		15.365	2.641.930
Benefício Usufruído de Cota Patronal (+)	32	11.816.044	23.669.079
		36.633.374	54.413.485
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(16.800.863)	(27.711.620)

Birigui, 31 de dezembro de 2021

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Alex Brasileiro
Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora CRC-SP 321.993/O-2

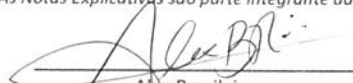


IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(valores expressos em reais)

Método Indireto	2021	2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
A - Resultado Líquido Ajustado		
Déficit do Exercício	(16.800.863)	(27.711.620)
Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	12.471.810	2.028.095
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	262.079	(633.923)
Receitas Diferidas	-	542.375
Ajuste de Exercícios Anteriores	(2.853.009)	(10.311.965)
Depreciação	1.211.147	776.926
(=) Resultado Ajustado	(5.708.836)	(35.310.113)
B - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Créditos a Receber	(1.436.491)	(1.102.467)
Subvenções a Receber	-	20.992.661
Adiantamentos	489.276	(814.723)
Contrato de Gestão a Receber	84.298.777	(76.640.019)
Cheques e Cartões	(16.783)	33.857
Tributos e Contribuições a Compensar	32.558	(4.822)
Despesas Antecipadas	(7.845)	4.759
Estoque	393.240	(582.432)
Depósitos e Bloqueios Judiciais	(67.964)	(68.234)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	83.684.767	(58.181.419)
C - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	1.885.058	1.173.626
Serviços Médicos a Pagar	5.098.665	321.997
Obrigações Trabalhistas	(6.176.123)	1.074.553
Obrigações Sociais e Fiscais	(1.235.999)	1.495.891
Acordos Judiciais	(88.850)	87.809
Outras Obrigações	102.842	(404.174)
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	(598.382)	3.574.480
Contrato de Gestão a Realizar	(100.796.091)	96.740.480
Parcelamentos	130.618	540.390
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(101.678.262)	104.605.052
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	(23.702.331)	11.113.520
Investimentos		
Aquisição do Imobilizado	(3.116.916)	(4.701.989)
Resultado Baixa Imobilizado	-	6.564
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(3.116.916)	(4.695.425)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	9.395.216	(265.204)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	9.395.216	(265.204)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	(17.424.031)	6.152.891
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	23.757.793	17.604.902
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	6.333.762	23.757.793

Birigui, 31 de dezembro de 2021

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Alex Brasileiro
Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora CRC-SP 321.993/O-2



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

45.383.106/0001-50

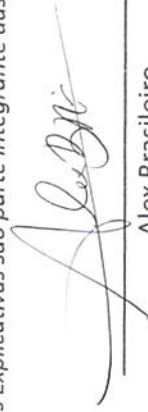
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2019	7.622.155	19.679.721	(1.100.697)	26.201.179
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(1.100.697)	-	1.100.697	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(10.311.965)	-	-	(10.311.965)
Déficit do exercício corrente - 2020	-	-	(27.711.620)	(27.711.620)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(3.790.507)	19.679.721	(27.711.620)	(11.822.406)
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(27.711.620)	-	27.711.620	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(2.853.009)	-	-	(2.853.009)
Déficit do exercício corrente - 2021	-	-	(16.800.863)	(16.800.863)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(34.355.137)	19.679.721	(16.800.863)	(31.476.278)

Birigui, 31 de dezembro de 2021

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Alex Brasileiro
Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora CRC-SP 321.993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**CNPJ: 45.383.106/0001-50****Notas explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(valores expressos em reais)****IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI****1. Contexto operacional**

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais e tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

Através da portaria 54/2016 de 27/10/2016 a Entidade se tornou uma OS – Organização Social. Atualmente possui contrato de gestão para os seguintes projetos:

Nome do Projeto	CNPJ	Vigência
Estratégia e Saúde da Família (Birigui)	45.383.106/0003-11	20/06/2017 a 20/06/2022
Pronto Socorro Municipal de Araçatuba	45.383.106/0010-40	09/04/2018 a 04/07/2022
Unidade Pronto Atendimento- Ribeirão Pires	45.383.106/0011-21	11/06/2018 a 11/03/2021
Hospital Público Regional dos Caetés	45.383.106/0017-17	22/08/2019 a 19/04/2021
Unidade de Pronto Atendimento de Itaquaquecetuba	45.383.106/0001-50	29/04/2020 a 28/04/2021
Centro de Saúde de Itaquaquecetuba	45.383.106/0001-50	29/04/2020 a 28/04/2021
Centro de Saúde Infantil de Itaquaquecetuba	45.383.106/0001-50	29/04/2020 a 28/04/2021
Hospital de Campanha Enfrentamento Covid-19 Rib. Pires	45.383.106/0001-50	20/04/2020 a 22/01/2021
RAPS – Rede de Atenção Psicossocial	45.383.106/0009-07	08/03/2018 a 08/03/2021

Área de Atuação e objeto Social

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui tem como objetivo básico, sem visar lucro, a manutenção de leitos e serviços hospitalares para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos estaduais. Abrangem o atendimento pelo Sistema Único de Saúde nas áreas hospitalar e ambulatorial.

2. Manutenção Financeira da Santa Casa

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Contratos de prestação de serviços com empresas;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

3. Descrições das principais práticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir.

Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

4. Base de Preparação e Apresentação

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a ITG 2002 – aplicável as Entidades Sem Fins Lucrativos.

a) Ativo Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável;

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais;

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem dinheiro em Caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço;

d) Aplicações Financeiras

São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;

e) Contas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

f) Provisão de Perdas sobre Faturas a Receber

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber com base em: estimativas e históricos de anos anteriores;

g) Estoque

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado e farmácia;

h) Ativo Não Circulante

Representado pelos bens móveis da Entidade, bem como sua respectiva depreciação;

i) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação calculada com base nas taxas permitidas pela legislação pertinente;

j) Passivo Circulante

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas;

k) Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações referentes a aquisições de bens, materiais, medicamentos, e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios, por até 12 meses;

l) Obrigações Trabalhistas

Refere-se a obrigações salariais e provisão de férias, junto a funcionários da Entidade;

m) Férias a pagar

Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo um terço das férias vencidas e proporcionais bem como os encargos sociais incorridos pela mesma;

n) Obrigações Sociais e Fiscais

Representam valores a pagar, referentes, INSS, FGTS, IRRF e PIS s/ Folha de Pagamento;

o) Empréstimos e Financiamentos

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras e encontram-se contabilizados nas contas do Passivo Circulante E Passivo Não Circulante;

p) Passivo não circulante

É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis incluindo os encargos incorridos;

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

	Exercícios	
	2021	2020
Caixa e Equivalentes de Caixa Sem Restrição		
Caixa - Sem Restrição	17.032	30.273
Banco Conta Movimento - Sem Restrição	20.562	31.572
Aplicação Financeira - Sem Restrição	394.279	698.526
	431.873	760.371
 Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição	 2021	 2020
Banco Conta Movimento - Com Restrição	1.721.200	5.476.534
Aplicação Financeira - Com Restrição	4.180.690	17.520.889
	5.901.889	22.997.423

6. Créditos a Receber

A composição dos "Créditos a Receber" são referentes a valores da prestação de serviços operacional da entidade, está representada pelas contas demonstradas a seguir:

	Exercícios	
	2021	2020
Total Créditos a Receber	16.705.080	15.268.589

a) Convênios a Receber

Valores referentes a prestação de serviços operacional da entidade.

	Exercícios	
	2021	2020
Convênios a Receber		
Sus a Receber	672.338	672.055
Associação Santa Casa Clínicas (Convênio)	416.499	22.113
Universidade Brasil - Campos Fernandópolis	162.000	162.000
Universidade Metropolitana de Santos - Unimes	78.000	78.000
Instituto de Desenvolvimento Social	70.303	70.303
CABESP	11.480	11.480
CASSI	5.166	5.166
Prefeitura de Coroados	2.398	2.398
Prefeitura de Piacatu	7.259	7.259
Prefeitura de Buritama	592	592
Glosas a Receber	100	68.806
Demais Convênios a Receber	42.074	39.408
	1.468.210	1.139.581

b) Demais Créditos a Receber

Valores referente a movimentação dos projetos do contrato de gestão.

	Exercícios	
	2021	2020
Demais Créditos a Receber		
Empréstimos entre Filiais (Projetos)	1.907.993	846.921
Particular a Receber	157.110	110.898
Demais Créditos a Receber	2.828	2.249
	2.067.931	960.068

c) Crédito Associação

	Exercícios	
	2021	2020
Crédito Associação		
Crédito Empréstimo Associação	2.650.674	2.650.674
Receita Assumida Associação	10.518.267	10.518.267
	13.168.940	13.168.940

7. Subvenções a Receber

Refere-se a valores a receber de entes públicos, por meio de assinatura de contrato de subvenção, registrados conforme NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

	Exercícios	
	2021	2020
Subvenções a Receber		
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	291.297	291.297
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	118.209	118.209
Custeios Municipais Lei 6.218/216	930.529	930.529
	1.340.035	1.340.035

8. Adiantamentos

Representam os valores provenientes de adiantamento a funcionários, fornecedores de prestação de serviços.

	Exercícios	
	2021	2020
Adiantamentos		
Adiantamento Salarial	40.829	104.489
Adiantamento 13º Salário	22.544	25.644
Adiantamento de Férias	69.345	269.114
Adiantamento de Viagem	-	1.319
Adiantamento à Fornecedores	1.307.331	1.528.758
	1.440.048	1.929.323

9. Cheques e Cartões

	Exercícios	
	2021	2020
Cheques e Cartões		
Cheques a Receber	6.660	3.983
Cartões de Crédito a Receber	62.683	48.577
	<u>69.343</u>	<u>52.560</u>

10. Tributos e Contribuições a compensar

Créditos Tributários e Previdenciários representados por IRRF, CSSL, parcelamentos e outros.

	Exercícios	
	2021	2020
Tributos e Contribuições a Compensar		
Tributos a Compensar	20.014	11.602
Créditos Tributários a Compensar	115.171	156.141
Outros Créditos Tributos a Compensar	118.853	118.853
	<u>254.038</u>	<u>286.596</u>

11. Despesas Antecipadas

São valores a absorver em despesas próprias no exercício, representada por seguros pagos antecipadamente e será utilizada durante o próximo exercício.

	Exercícios	
	2021	2020
Despesas Antecipadas		
Seguros a Apropriar	14.883	7.038
	<u>14.883</u>	<u>7.038</u>

12. (-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa

Refere-se a valores que foram considerados a existência de evidência objetiva, constituindo-se assim, a perda no valor recuperável do crédito.

	Exercícios	
	2021	2020
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa		
(-) Créditos a Receber	(343.848)	(81.770)
	<u>(343.848)</u>	<u>(81.770)</u>



13. Estoques

Os Estoques de medicamentos, materiais hospitalares e de almoxarifados são avaliados pelo custo médio, que não superam o valor de mercado.

Estoque	Exercícios	
	2021	2020
Insumos e Medicamentos	593.030	710.359
Material Médico e Hospitalar	269.758	480.638
Almoxarifado	422.569	487.600
	1.285.357	1.678.596

14. Depósitos Judiciais e Fiscais

São depósitos determinados por ordem do juiz, é consequência da realização de atos processuais de penhora, representados pelos seguintes valores.

Depósitos e Bloqueios Judiciais	Exercícios	
	2021	2020
Depósito Judicial - Cível	266.245	216.824
Depósito Judicial - Trabalhista	1.178	1.178
Depósito Judicial - Eventos/Sinistros	68.367	68.367
Bloqueio Judicial - Outros	106.171	87.628
	441.962	373.998

15. Imobilizado

A Entidade realizou, em 2016, a avaliação de seus terrenos e edificação, com o objetivo de estabelecer o custo atribuído aos itens avaliados, com a finalidade de reeditar os valores dos bens, constantes no Ativo imobilizado, corrigindo eventuais distorções entre o valor de mercado e o atualmente constante na contabilidade.

Imobilizado - Bens sem Restrição	Saldo 2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo 2021
Edificações	9.979.678	-	-	744.556	10.724.234
Terrenos	14.283.175	-	-	-	14.283.175
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.595.117	657.712	-	-	2.252.830
Móveis e Utensílios Hospitalares	3.719.997	1.441.204	-	-	5.161.201
Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	99.245	2.143	-	-	101.387
Equipamentos Não Hospitalares	358.033	19.955	-	-	377.988
Móveis e Utensílios Não Hospitalares	3.695.385	113.703	-	-	3.809.087
Veículos	31.406	125.000	-	-	156.406
Obras em Andamento	-	744.556	-	(744.556)	-
Total Imobilizado - Bens sem Restrição	33.762.035	3.104.272	-	-	36.866.307

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

Imobilizado - Bens com Restrição	Saldo 2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo 2021
Maquinas e Equipamentos - Restrição	664.988	12.644	-	-	677.632
Móveis e Utensílios - Restrição	642.133	-	-	-	642.133
Equipamentos de Informática - Restrição	86.169	-	-	-	86.169
Total Imobilizado - Bens com Restrição	1.393.290	12.644	-	-	1.405.934
Depreciação - Bens sem Restrição	Saldo 2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo 2021
(-) Edificações	(2.594.484)	(32.607)	-	-	(2.627.092)
(-) Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(1.201.662)	(362.335)	-	-	(1.563.996)
(-) Móveis e Utensílios Hospitalares	(163.211)	(1.709)	-	-	(164.920)
(-) Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	(53.972)	(3.195)	-	-	(57.167)
(-) Equipamentos Não Hospitalares	(356.438)	(19.880)	-	-	(376.318)
(-) Móveis e Utensílios Não Hospitalares	(1.589.848)	(630.102)	-	-	(2.219.950)
(-) Veículos	(31.406)	(18.750)	-	-	(50.156)
Total Depreciação - Bens sem Restrição	(5.991.020)	(1.068.577)	-	-	(7.059.598)
Depreciação - Bens com Restrição	Saldo 2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo 2021
(-) Maquinas e Equipamentos - Restrição	(98.528)	(88.305)	-	-	(186.833)
(-) Móveis e Utensílios - Restrição	(26.988)	(36.971)	-	-	(63.959)
(-) Equipamentos de Informática - Restrição	(15.195)	(17.294)	-	-	(32.489)
Total Depreciação - Bens com Restrição	(140.711)	(142.570)	-	-	(283.281)
Imobilizado Líquido	29.023.594	1.905.769	-	-	30.929.363

16. Intangível

Intangível	Saldo 2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo 2021
Softwares	4.501	-	-	-	4.501
(-) Amortização Acumulada	- 4.501	-	-	-	(4.501)
Total Intangível	-	-	-	-	-

17. Fornecedores

Fornecedores	Exercícios	
	2021	2020
Fornecedores	8.684.864	6.799.806
Fornecedores Diversos	2.570	2.570
	8.687.435	6.802.377



18. Serviços Médicos a Pagar

Serviços Médicos a Pagar	Exercícios	
	2021	2020
Serviços Médicos a Pagar	5.938.585	839.921
	5.938.585	839.921

19. Obrigações Trabalhistas

Obrigações Trabalhistas	Exercícios	
	2021	2020
Salários a Pagar	1.575.216	4.997.446
13º Salário a Pagar	134.403	132.211
Férias a Pagar	2.744.979	7.646.885
Pensão Alimentícia a Repassar	17.550	18.574
Rescisões a Pagar	3.788.521	1.651.213
Outras obrigações Trabalhistas	155.147	145.608
	8.415.816	14.591.938

20. Obrigações Sociais e Fiscais

Registra os valores a recolher do FGTS e do PIS folha de pagamento, bem como os valores retidos em folha de pagamento e dos prestadores de serviços pessoa física e jurídica

Obrigações Sociais e Fiscais	Exercícios	
	2021	2020
IRRF a Recolher	1.156.215	1.422.374
INSS a Recolher	1.746.916	2.229.337
FGTS a Recolher	638.111	835.383
CSRF a Recolher	947.792	1.226.283
Cofins a Recolher	57.266	57.266
PIS a Recolher	796	816
CSLL a Recolher	220	227
ISS a Recolher	118.295	129.923
	4.665.611	5.901.610



21. Empréstimos e Financiamentos a Pagar

Registra os valores de empréstimos e financiamentos firmados entre a Entidade e Instituições financeiras.

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	Exercícios	
	2021	2020
Caixa Econômica Federal (CP)	2.008.846	1.384.672
(-) Juros Caixa Econômica Federal (CP)	(1.248.585)	(253.560)
Banco Santander (CP)	472.290	1.286.641
(-) Juros Banco Santander (CP)	(87.557)	(223.847)
Associação Santa Casa Clínica	319.747	319.747
Capital de Giro	96.833	122.169
	1.561.574	2.635.823

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	Exercícios	
	2021	2020
Caixa Econômica Federal (LP)	17.075.191	519.252
(-) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(5.932.790)	(39.202)
Banco Santander (LP)	1.128.055	1.408.496
(-) Juros Banco Santander (LP)	(123.216)	(210.773)
	12.147.239	1.677.773

22. Provisões e Acordos Judiciais

22.a Acordos Judiciais

Acordos Judiciais	Exercícios	
	2021	2020
Ações Trabalhistas a Pagar	62.131	181.231
Ações Cíveis a Pagar	463.146	432.896
	525.277	614.127

22.b Provisões Judiciais

Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	Exercícios	
	2021	2020
Ações Tributárias a Pagar	404.275	404.275
Ações Trabalhistas a Pagar	10.469.432	26.827
Ações Cíveis a Pagar	4.843.885	2.814.680
	15.717.592	3.245.782

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

23. Outras Obrigações

	Exercícios	
	2021	2020
Outras Obrigações (CP)		
Cheques a Compensar	424	424
Custas Processuais a Recolher	2.531	2.531
Honorários Advocatícios a Pagar	6.225	6.225
Honorários Periciais a Pagar	1.083	1.083
Juros Passivos a Pagar	(31.823)	(31.823)
Outras Obrigações a Pagar	11.516.771	11.247.471
Multas / Encargos - FGTS	17.829	41.806
Convênios a Realizar Santander	75.000	135.000
Aviso Beneficiários Identificados	-	407.452
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS	615.304	500.997
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(554.818)	(554.818)
	11.648.524	11.756.347
Outras Obrigações (LP)	2021	2020
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS (LP)	739.287	528.622
	739.287	528.622

24. Parcelamentos

	Exercícios	
	2021	2020
Parcelamento (CP)		
Parcelamento INSS	91.592	91.592
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda	325.060	325.060
Parcelamento Simplificado da Receita Federal	62.640	67.143
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	1.502.023	1.502.023
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	123.638	123.638
(-) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	(35.522)	(35.522)
(-) Juros Variações a Vencer	(1.433.164)	(1.433.164)
(-) Juros White Martins	(440.323)	(440.323)
Parcelamento CPFL	274.516	274.516
(-) Parcelamento CPFL	(136.683)	(136.683)
	333.779	338.282

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(valores expressos em reais)

Parcelamento (LP)	Exercícios	
	2021	2020
Parcelamento CPFL (LP)	480.404	754.920
(-) Parcelamento CPFL (LP)	(239.194)	(375.876)
Parcelamento INSS (LP)	3.787.042	3.787.042
Parcelamento Receita Federal (LP)	517.534	517.534
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LP)	3.779.813	3.779.813
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	5.371.411	5.371.411
Parcelamento Simplificado da Receita Federal (LP)	59.429	122.069
Parcelamento PIS - Suspensão Judicial (LP)	2.754.465	2.326.731
(-) Parcelamento FGTS	(4.743.405)	(4.767.383)
(-) Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LF)	(125.731)	(125.731)
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	195.760	319.397
(-) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (L	(56.242)	(91.764)
Parcelamentos Ações Cíveis a Pagar (LP)	-	28.000
	11.781.285	11.646.164

25. Receita Diferida

Receita Diferida	Exercícios	
	2021	2020
Receita Diferida	542.375	542.375
	542.375	542.375

26. Subvenções e Contrato de Gestão

Descrição	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Recursos com restrição	5.901.889,24	48.552.686,83	54.454.576,07	54.454.576,07
Total	5.901.889,24	48.552.686,83	54.454.576,07	54.454.576,07

26.a Subvenções a Realizar

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre à realização.

Convênio	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Custeios Municipais Lei 6.218/2016	33,58	930.529,00	930.562,58	930.562,58
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	-	291.296,80	291.296,80	291.296,80
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	-	118.208,80	118.208,80	118.208,80
Convênios Diversos	1.659.884,71	-	1.659.884,71	1.659.884,71
Total	1.659.918,29	1.340.034,60	2.999.952,89	2.999.952,89

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**CNPJ: 45.383.106/0001-50****Notas explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(valores expressos em reais)****26.b Contrato de Gestão a Realizar**

Os valores recebidos provenientes de contrato de gestão não devem ser considerados como Receitas da Entidade uma vez que esse valor deverá ser “devolvido” ao Gestor, seja em contrapartida pela prestação de serviços ou, quando houver sobra, devolução dos recursos financeiros.

Assim, o resultado oriundo de Contratos de Gestão não poderá compor o Patrimônio Líquido da Entidade.

Deste modo, enquanto não houver a realização dos custos do projeto, os valores são mantidos em caixa e equivalentes de caixa e no passivo, como uma obrigação da Entidade, conforme demonstrado a seguir:

Convênio	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Osasco	425.934,09	1.423.639,51	1.849.573,60	1.849.573,60
Projeto Araçatuba	1.632.009,61	2.368.242,29	4.000.251,90	4.000.251,90
Projeto Araucária	0,55	-	0,55	0,55
Projeto Barueri	-	-	-	-
Projeto Birigui - ESF	672.724,23	3.935.474,04	4.608.198,27	4.608.198,27
Projeto Birigui - ESPEC	-	-	-	-
Projeto Cachoeirinha	-	-	-	-
Projeto Capanema	109.324,14	4.065.296,42	4.174.620,56	4.174.620,56
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S Ped.	3.903,29	709.408,55	713.311,84	713.311,84
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S. Adulto	455.223,16	366.478,88	821.702,04	821.702,04
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Adulto	1.248,51	1.468.759,34	1.470.007,85	1.470.007,85
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Ped.	794,49	548.212,47	549.006,96	549.006,96
Projeto Guapiara	0,01	-	0,01	0,01
Projeto Guarulhos	49.588,74	16.457.531,40	16.507.120,14	16.507.120,14
Projeto Hosp. Regional Patos	-	-	-	-
Projeto Itaquaquetuba - CS	-	-	-	-
Projeto Itaquaquetuba - UPA	9,35	6.369.746,03	6.369.755,38	6.369.755,38
Projeto Itaquaquetuba -CSI	33,79	-	33,79	33,79
Projeto Lençóis Paulista	244,23	-	244,23	244,23
Projeto Mandaqui	346,94	1.691.032,18	1.691.379,12	1.691.379,12
Projeto Mandaqui UTI - COVID	47.948,74	1.034.381,50	1.082.330,24	1.082.330,24
Projeto Matern. Patos	1,00	-	1,00	1,00
Projeto Osasco COVID	282.382,32	75.000,00	357.382,32	357.382,32
Projeto Ribeirão Pires - CAPS	599,38	1.697.553,20	1.698.152,58	1.698.152,58
Projeto Ribeirão Pires - COVID	3.086,38	894.336,45	897.422,83	897.422,83
Projeto Ribeirão Pires - UPA	1.476,72	4.106.839,97	4.108.316,69	4.108.316,69
Projeto Vargem Paulista	555.091,28	720,00	555.811,28	555.811,28
Total	4.241.970,95	47.212.652,23	51.454.623,18	51.454.623,18

27. Patrimônio Social**a. Patrimônio Social**

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como os ajustes de exercícios anteriores.

No exercício de 2021 a Entidade conta com um Patrimônio Social no montante consolidado de (R\$ 31.476.278)



b. Ajuste de Exercícios Anteriores

São considerados como ajustes de exercícios anteriores, os fatos decorrentes de mudança de critério contábil ou de retificação de erro imputável a exercício anterior, desde que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes (art. 186, § 1º LEI Nº 6.404/76), desta forma, no balanço encerrado em 31/12/2021, foram evidenciados os valores de fatos com efeitos que pertenceram a exercícios anteriores no valor de (R\$ 2.853.009).

c. Resultado do Exercício

O Déficit do exercício de 2.021, no montante de (R\$ 16.800.863), após a apreciação pelos Diretores da Entidade, será integrado ao Patrimônio Social da Entidade.

28. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício 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, Convênios Particulares e Mensalidades de Planos de Saúde.

29. Despesas

As despesas estão sendo apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

30. Receita com Gestão de Projeto

Conforme citado em nota explicativa Nº1 através da portaria 54/2016 de 27/10/2016 a Entidade se tornou uma OS – Organização Social, deste modo a entidade iniciou a gestão administrativa, dos projetos descritos na nota explicativa Nº26.b.

31. Atendimento ao SUS

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2021 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, sendo que atingiu o percentual de 68%.



32. Isenções Previdenciárias e Imunidades Tributárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal 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 e também ao artigo 30 da Portaria MS 834/16, estão demonstrados a seguir os valores relativos às isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2021, como se devidos fossem.

Isenções Previdenciárias	Exercícios	
	2021	2020
Isenção de Cota Patronal (-)	(11.816.044)	(23.669.079)
	<u>(11.816.044)</u>	<u>(23.669.079)</u>

33. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação em 28 de maio de 2021.

34. Eventos Subsequentes - Intervenção Municipal

Por meio do decreto nº 7.081, de 25 de fevereiro de 2022, o município de Birigui - SP, cidade sede da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI, em face do preâmbulo sob um Estado de Direito destinado assegurar o exercício dos direitos sociais e individuais, o bem-estar; considerando diversos fatos ocorridos tanto no atendimento operacional, quanto administrativo, instaurou uma intervenção municipal para a manutenção das atividades, verificação das instalações, verificação dos equipamentos e restauração das condições econômicas e financeiras da entidade para pronto atendimento da população, em especial, para o atendimento do sistema do Sistema SUS, a propriedades, bens, estrutura, instalações, serviços e pactuações com outros entes da federação, bem como a iniciativa privada, da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui e suas filiais, a título precário e temporário, pelo prazo de 180 (cento e oitenta dias) dias, prorrogáveis conforme necessidade e urgência apreciados em ato oportuno, e à plena adequações às possibilidades de eficaz atendimento à população, bem como às normas e princípios aplicáveis, nos níveis federal, estadual e municipal, relativos à saúde, tendo sido nomeado como interventor a Sr. Alex Brasileiro, com as prerrogativas de realização de todo e qualquer ato inerente à administração da entidade e suas filiais.



35. 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.

Birigui (SP), 31 de dezembro de 2.021.



Alex Brasileiro
Interventor



Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora CRC-SP 321.993/O-2

