
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 2020 e 2019

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2020	31/12/2019	PASSIVO	Nota	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	23.757.793	17.604.902	Fornecedores	17	6.802.377	5.628.751
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição		760.371	531.622	Serviços Médicos a Pagar	18	839.921	517.924
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição		22.997.423	17.073.280	Obrigações Trabalhistas	19	14.591.938	13.517.385
Realizável		108.342.683	83.009.470	Obrigações Sociais e Fiscais	20	5.901.610	4.405.718
Créditos a Receber	6	15.268.589	14.166.123	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	21	2.635.823	2.320.421
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	12	(81.770)	(715.693)	Acordos Judiciais	22.a	614.127	526.318
Subvenções a Receber	7	1.340.035	12.096.877	Outras Obrigações	23	11.756.347	12.102.954
Contrato de Gestão a Receber	26.b	87.861.716	54.871.411	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	26.a	3.598.335	23.854
Adiantamentos	8	1.929.323	1.114.600	Contrato de Gestão a Realizar	26.b	108.600.999	55.510.234
Cheques e Cartões	9	52.560	86.417	Parcelamentos - CP	24	338.282	654.939
Tributos e Contribuições a Compensar	10	286.596	281.774	TOTAL CIRCULANTE		155.679.758	95.208.499
Despesas Antecipadas	11	7.038	11.797	NÃO CIRCULANTE			
Estoque	13	1.678.596	1.096.164	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	21	1.677.773	2.258.380
TOTAL CIRCULANTE		132.100.476	100.614.372	Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	22.b	3.245.782	1.217.687
NÃO CIRCULANTE				Parcelamentos (LP)	24	11.646.164	10.789.116
Realizável a Longo Prazo		44.023.712	10.541.582	Contrato de Gestão a Realizar (LP)	26.b	43.649.715	-
Depósitos e Bloqueios Judiciais	14	373.998	305.763	Receita Diferida	25	542.375	-
Subvenções a Receber LP	7	-	10.235.819	Outras Obrigações (LP)	23	528.622	586.189
Contrato de Gestão a Receber (LP)	26.b	43.649.715	-	TOTAL NÃO CIRCULANTE		61.290.431	14.851.372
Imobilizado		29.023.594	25.105.149	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Bens sem Restrição	15	33.762.035	30.394.082	Patrimônio Social	27.a	(3.790.507)	7.622.155
Bens com Restrição		1.393.290	65.872	Ajuste de Avaliação Patrimonial	27.b	19.679.721	19.679.721
(-) Depreciação Acumulada		(6.131.731)	(5.354.805)	Déficit do Exercício	28.c	(27.711.620)	(1.100.697)
Intangível	16	-	(54)	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(11.822.406)	26.201.179
Softwares		4.501	4.501				
(-) Amortização Acumulada		(4.501)	(4.555)	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		205.147.783	136.261.050
TOTAL NÃO CIRCULANTE		73.047.306	35.646.678				
TOTAL DO ATIVO		205.147.783	136.261.050				

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

SANTA CASA DE BIRIGUI
Miguel Ribeiro
Presidente

SANTA CASA DE BIRIGUI
Valter Pancioni
TESOUREIRO

Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora
CRC 1SP 321993/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 2020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(valores expressos em reais)

	<u>Nota</u>	31/12/2020	31/12/2019
Receitas			
Receitas Pacientes SUS		5.904.428	5.787.586
Receitas Pacientes Convênios		122.244	355.865
Receitas Pacientes Particulares		123.986	50.697
Receita de Atividade de Saúde		5.536.510	5.598.978
Receita com Contrato de Gestão		314.042.740	200.445.760
		325.729.907	212.238.885
(-) Deduções da Receita Bruta			
Glosas de Convênios e Particulares		(32.443)	(58.478)
		(32.443)	(58.478)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal		(326.452.730)	(205.099.694)
Custo de Serviços de Terceiros		(20.996.306)	(14.798.801)
Custo de Materiais / Medicamentos		(35.362.616)	(17.234.396)
		(382.811.652)	(237.132.891)
Resultado Bruto		(57.114.188)	(24.952.483)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais		(16.915.312)	(13.821.035)
Financeiras Líquida		73.647	518.380
Despesas com Depreciação / Amortização		(2.303.388)	(1.044.099)
Outras Despesas/Receitas Operacionais		(5.865.863)	(10.409.458)
		(25.010.916)	(24.756.213)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Receitas com Subvenção Municipal		21.489.523	27.424.322
Receitas com Subvenção Estadual		6.473.795	3.479.898
Receitas com Subvenção Federal		139.157	-
Receitas com Doações		2.641.930	109.199
Benefício Usufruído de Cota Patronal (+)	32	23.669.079	17.594.581
		54.413.485	48.607.999
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(27.711.620)	(1.100.697)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

SANTA CASA DE BIRIGUI
Miguel Ribeiro
Presidente

SANTA CASA DE BIRIGUI
Valter Pancioni
TESOUREIRO

Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora
CRC 1SP 321993/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 2020 E 2019
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2018	7.613.061	19.679.721	(1.714.541)	25.578.242
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(1.714.541)	-	1.714.541	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	1.723.636	-	-	1.723.636
Déficit do exercício corrente - 2019	-	-	(1.100.697)	(1.100.697)
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)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


SANTA CASA DE BIRIGUI
Miguel Ribeiro
Presidente

SANTA CASA DE BIRIGUI
Valter Pancioni
TESOUREIRO


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora
CRC 1SP 321993/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 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2020	31/12/2019
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
A Resultado Líquido Ajustado		
Déficit do Exercício	(27.711.620)	(1.100.697)
Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas	2.028.095	583.721
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	(633.923)	319.619
Receitas Diferidas	542.375	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(10.311.965)	1.723.636
Depreciação	776.926	391.464
(=) Resultado Ajustado	(35.310.113)	1.917.743
B Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Créditos a Receber	(1.102.467)	(822.387)
Subvenções a Receber	20.992.661	(40.620.599)
Adiantamentos	(814.723)	(520.971)
Contrato de Gestão a Receber	(76.640.019)	-
Cheques e Cartões	33.857	(43.830)
Tributos e Contribuições a Compensar	(4.822)	(154.634)
Despesas Antecipadas	4.759	132.688
Estoque	(582.432)	(601.993)
Depósitos e Bloqueios Judiciais	(68.234)	(19.394)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(58.181.419)	(42.651.120)
C Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	1.173.626	(1.352.355)
Serviços Médicos a Pagar	321.997	(1.593.800)
Obrigações Trabalhistas	1.074.553	6.829.703
Obrigações Sociais e Fiscais	1.495.891	1.068.680
Acordos Judiciais	87.809	(46.309)
Outras Obrigações	(404.174)	(1.946.455)
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	3.574.480	43.641.282
Contrato de Gestão a Realizar	96.740.480	-
Parcelamentos	540.390	1.375.488
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	104.605.052	47.976.233
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	11.113.520	7.242.856
Investimentos		
Aquisição do Imobilizado	(4.701.989)	(427.415)
Resultado Baixa Imobilizado	6.564	-
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(4.695.425)	(427.415)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(265.204)	(832.394)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(265.204)	(832.394)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	6.152.891	5.983.048
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	17.604.902	11.621.854
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	23.757.793	17.604.902

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

SANTA CASA DE BIRIGUI
Miguel Ribeiro
Presidente

SANTA CASA DE BIRIGUI
Valter Pancioni
TESOUREIRO

Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora
CRC 1SP 321993/O-2

Página 5 de 20

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 20/06/2021
Pronto Socorro Municipal de Penápolis	45.383.106/0004-00	06/12/2017 a 06/12/2019
Estratégia e Saúde da Família (Guapiara)	45.383.106/0005-83	14/12/2017 a 13/12/2019
Policlínica Benedicta Carlota (Barueri)	45.383.106/0006-64	01/02/2018 a 30/01/2020
Centro de Especialidades (Birigui)	45.383.106/0007-45	09/04/2018 a 09/12/2020
UPA/ SAMU/ USF Lençóis Paulista	45.383.106/0008-26	14/03/2018 a 11/11/2020
RAPS – Rede de Atenção Psicossocial	45.383.106/0009-07	08/03/2018 a 08/03/2021
Pronto Socorro Municipal de Araçatuba	45.383.106/0010-40	09/04/2018 a 08/04/2022
Unidade Pronto Atendimento- Ribeirão Pires	45.383.106/0011-21	11/06/2018 a 11/03/2021
Unidade de Terapia Intensiva (UTI)- Mandaqui	45.383.106/0012-02	29/06/2018 a 31/12/2020
Hospital Municipal de Urgência de Guarulhos	45.383.106/0013-93	23/08/2018 a 18/02/2019
Hospital Municipal de Araucária - HMA	45.383.106/0016-36	01/08/2019 a 17/11/2020
Hospital Público Regional dos Caetés	45.383.106/0017-17	22/08/2019 a 19/04/2021
Hospital Maternidade Dr. Peregrino Filho	45.383.106/0018-06	19/07/2019 a 18/01/2020
Complexo Hospitalar Regional Deputado Jandhuy Carneiro	45.383.106/0019-89	26/08/2019 a 25/02/2020
Pronto Atendimento Municipal Vargem Grande Paulista	45.383.106/0020-12	02/08/2019 a 01/08/2020
UTI Pediátrica Hospital Regional de Ferraz de Vasconcelos	45.383.106/0001-50	03/01/2020 a 31/12/2020
Pronto Socorro Adulto Mandaqui (Covid-19)	45.383.106/0001-50	04/05/2020 a 03/11/2020
UTI Hospital Geral de Vila Nova Cachoeirinha (Covid-19)	45.383.106/0001-50	27/04/2020 a 26/10/2020
P.S Pediátrico de Ferraz de Vasconcelos	45.383.106/0001-50	10/06/2020 a 31/12/2020
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
UTI Hosp. Estadual Regional Dr. Vivaldo Martins de Osasco	45.383.106/0001-50	24/04/2019 a 31/12/2020
UTI/ Enfermaria/ Centro de Triagem Osasco (Covid-19)	45.383.106/0001-50	22/04/2020 a 21/10/2020
UTI/ Enfermaria/ Centro de Triagem Mandaqui (Covid-19)	45.383.106/0001-50	22/04/2020 a 21/10/2020
P.S Adulto de Ferraz de Vasconcelos (Covid-19)	45.383.106/0001-50	06/07/2020 a 05/11/2020
UTI Adulto Ferraz de Vasconcelos (Covid-19)	45.383.106/0001-50	03/01/2020 a 31/12/2020
Hospital de Campanha Enfrentamento Covid-19 Rib. Pires	45.383.106/0001-50	20/04/2020 a 22/01/2021
Pronto Socorro de Engenho Novo	45.383.106/0001-50	01/07/2020 a 20/11/2020

No início do exercício de 2019, a entidade realizou a transferência da carteira do Plano de Saúde Santa Casa Clínicas, para Associação Santa Casa Clínicas de Birigui com registro nº 420786 perante a ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar. Deste modo a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui, fez a solicitação de cancelamento de seu registro cancelado junto a ANS no dia 04 de fevereiro de 2019.

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.
- Receitas de Plano de Saúde

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 e valores provenientes de mensalidades a receber do Plano de Saúde;

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;

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 2020 e 2019****(valores expressos em reais)**

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

Caixa e Equivalentes de Caixa Sem Restrição	2020	2019
Caixa - Sem Restrição	30.273	27.936
Banco Conta Movimento - Sem Restrição	31.572	24.185
Aplicação Financeira - Sem Restrição	698.526	479.501
	760.371	531.622

Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição	2020	2019
Caixa - Com Restrição	-	-
Banco Conta Movimento - Com Restrição	5.476.534	1.739.094
Aplicação Financeira - Com Restrição	17.520.889	15.334.186
	22.997.423	17.073.280

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 2020 e 2019****(valores expressos em reais)****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:

Créditos a Receber	2020	2019
Convênios a Receber	226.470	128.249
Particular a Receber	110.898	87.697
Glosas a Receber	68.806	3.206
Demais Créditos a Receber	<u>14.862.415</u>	<u>13.946.971</u>
	15.268.589	14.166.123

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.

Subvenções a Receber	2020	2019
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	291.297	-
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	118.209	-
Custeios Municipais Lei 6.218/2016	<u>930.529</u>	<u>12.096.877</u>
	1.340.035	12.096.877

Subvenções a Receber LP	2020	2019
Custeios Municipais Lei 6.218/2016 (LP)	<u>-</u>	<u>10.235.819</u>
	-	10.235.819

8. Adiantamentos

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

Adiantamentos	2020	2019
Adiantamento Salarial	104.489	18.239
Adiantamento 13º Salário	25.644	19.365
Adiantamento de Férias	269.114	173.062
Adiantamento de Viagem	1.319	-
Adiantamento à Fornecedores	<u>1.528.758</u>	<u>903.935</u>
	1.929.323	1.114.600

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 2020 e 2019****(valores expressos em reais)****9. Cheques e Cartões**

Cheques e Cartões	2020	2019
Cheques a Receber	3.983	23.906
Cartões de Crédito a Receber	48.577	46.948
Cheques Ajuizados a Receber	-	15.562
	52.560	86.417

10. Tributos e Contribuições a Compensar

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

Tributos e Contribuições a Compensar	2020	2019
Tributos a Compensar	11.602	6.780
Créditos Tributários a Compensar	156.141	156.141
Outros Créditos Tributos a Compensar	118.853	118.853
	286.596	281.774

11. Despesas Antecipadas

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

Despesas Antecipadas	2020	2019
Seguros a Apropriar	7.038	11.797
	7.038	11.797

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.

(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	2020	2019
(-) Créditos a Receber	(81.770)	(587.440)
(-) Créditos com Planos de Saúde	-	(1.271)
(-) Créditos com Assit. A Saúde	-	(126.982)
	(81.770)	(715.693)

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 2020 e 2019****(valores expressos em reais)****13. Estoques**

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

Estoque	2020	2019
Insumos e Medicamentos	710.359	520.915
Material Médico e Hospitalar	480.638	321.452
Almoxarifado	487.600	253.798
	1.678.596	1.096.164

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	2020	2019
Depósito Judicial - Cível	106.770	106.770
Depósito Judicial - Trabalhista	1.178	1.178
Depósito Judicial - Eventos/Sinistros	68.367	68.367
Bloqueio Judicial - Cível	110.053	110.053
Bloqueio Judicial - Outros	87.628	19.394
	373.998	305.763

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	2019	Adições	Baixas	Transferências	2020
Edificações	9.164.493	-	-	-	9.979.678
Terrenos	14.283.175	-	-	-	14.283.175
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	1.373.070	222.047	-	-	1.595.117
Móveis e Utensílios Hospitalares	1.075.896	2.646.618	-	(2.517)	3.719.997
Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	96.167	3.078	-	-	99.245
Equipamentos Não Hospitalares	382.728	25.700	983	(49.412)	358.033
Móveis e Utensílios Não Hospitalares	3.171.963	598.741	-	(75.319)	3.695.385
Veículos	31.406	-	-	-	31.406
Obras em Andamento	815.184	-	-	-	-
	30.394.082	3.496.183	983	(127.248)	33.762.035

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 2020 e 2019
(valores expressos em reais)

Imobilizado - Restrição	2019	Adições	Baixas	Transferências	2020
Maquinas e Equipamentos - Restrição	32.255	628.666	-	4.067	664.988
Móveis e Utensílios - Restrição	21.948	558.705	240	61.720	642.133
Equipamentos de Informática - Restrição	11.668	18.435	5.395	61.461	86.169
	<u>65.872</u>	<u>1.205.805</u>	<u>5.635</u>	<u>127.248</u>	<u>1.393.290</u>
Depreciação Ac. - Imobilizado	2019	Adições	Baixas	Transferências	2020
(-) Edificações	(2.561.877)	-	-	-	(2.594.484)
(-) Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(864.956)	(336.705)	-	-	(1.201.662)
(-) Móveis e Utensílios Hospitalares	(91.361)	(71.850)	-	-	(163.211)
(-) Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	(50.962)	(2.663)	-	-	(53.972)
(-) Equipamentos Não Hospitalares	(350.177)	(6.260)	-	-	(356.438)
(-) Móveis e Utensílios Não Hospitalares	(1.404.041)	(185.782)	-	(25)	(1.589.848)
(-) Veículos	(31.406)	-	-	-	(31.406)
	<u>(5.354.780)</u>	<u>(603.262)</u>	<u>-</u>	<u>(25)</u>	<u>(5.991.020)</u>
Depreciação Ac. - Restrição	2019	Adições	Baixas	Transferências	2020
(-) Maquinas e Equipamentos - Restrição	(25)	(98.528)	-	25	(98.528)
(-) Móveis e Utensílios - Restrição	-	(26.988)	-	-	(26.988)
(-) Equipamentos de Informática - Restrição	-	(15.195)	-	-	(15.195)
	<u>(25)</u>	<u>(140.711)</u>	<u>-</u>	<u>25</u>	<u>(140.711)</u>
Imobilizado Líquido	25.105.149	3.958.017	6.618	-	29.023.594

16. Intangível

Intangível	2019	Adições	Baixas	2020
Softwares	4.501	-	0	4.501
(-) Amortização Acumulada	(4.555)	-	(54)	(4.501)
	<u>(54)</u>	<u>-</u>	<u>(54)</u>	<u>-</u>

17. Fornecedores

Fornecedores	2020	2019
Fornecedores	6.799.806	5.626.181
Fornecedores Diversos	<u>2.570</u>	<u>2.570</u>
	6.802.377	5.628.751

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 2020 e 2019

(valores expressos em reais)

18. Serviços Médicos a Pagar

Serviços Médicos a Pagar	2020	2019
Serviços Médicos a Pagar	839.921	517.924
	839.921	517.924

19. Obrigações Trabalhistas

Obrigações Trabalhistas	2020	2019
Salários a Pagar	4.997.446	5.559.178
13º Salário a Pagar	132.211	91.915
Férias a Pagar	7.646.885	7.370.538
Pensão Alimentícia a Repassar	18.574	7.742
Rescisões a Pagar	1.651.213	7.699
Outras obrigações Trabalhistas	145.608	480.313
	14.591.938	13.517.385

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	2020	2019
IRRF a Recolher	1.422.374	975.482
INSS a Recolher	2.229.337	1.566.671
FGTS a Recolher	835.383	735.261
CSRF a Recolher	1.226.283	949.346
Cofins a Recolher	57.266	57.312
PIS a Recolher	816	435
CSLL a Recolher	227	634
ISS a Recolher	129.923	120.578
	5.901.610	4.405.718

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)	2020	2019
Caixa Econômica Federal (CP)	1.384.672	1.038.504
(-) Juros Caixa Econômica Federal (CP)	(253.560)	(440.339)
Banco Sicred Operadora (CP)	-	400.808
(-) Juros Banco Sicred Operadora (CP)	-	(29.376)
Banco Santander (CP)	1.286.641	1.252.698
(-) Juros Banco Santander (CP)	(223.847)	(222.309)
Associação Santa Casa Clínica	319.747	319.747
Capital de Giro	122.169	688
	2.635.823	2.320.421

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	2020	2019
Caixa Econômica Federal (LP)	519.252	1.557.756
(-) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(39.202)	(292.797)
Banco Santander (LP)	1.408.496	1.087.307
(-) Juros Banco Santander (LP)	(210.773)	(93.886)
	1.677.773	2.258.380

22. Provisões e Acordos Judiciais

22.a Acordos Judiciais

Acordos Judiciais (CP)	2020	2019
Ações Trabalhistas a Pagar (CP)	181.231	64.879
Ações Cíveis a Pagar (CP)	432.896	461.439
	614.127	526.318

22.b Provisões Judiciais

Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas (LP)	2020	2019
Ações Tributárias a Pagar (LP)	404.275	404.275
Ações Trabalhistas a Pagar (LP)	26.827	-
Ações Cíveis a Pagar (LP)	2.814.680	813.412
	3.245.782	1.217.687

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 2020 e 2019****(valores expressos em reais)****23. Outras Obrigações**

Outras Obrigações (CP)	2020	2019
Cheques a Compensar	424	4.017
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)
Multas / Encargos - FGTS	41.806	41.806
Multas Parceladas ANS	-	7.218
Convênios a Realizar Santander	135.000	195.000
Aviso Beneficiários Identificados	407.452	407.452
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS	500.997	86.454
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(554.818)	(554.818)
Outras Obrigações a Pagar	<u>11.247.471</u>	<u>11.937.810</u>
	11.756.347	12.102.954
Outras Obrigações (LP)	2020	2019
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS (LP)	528.622	557.316
Multas Parceladas ANS (LP)	-	28.872
	<u>528.622</u>	<u>586.189</u>

24. Parcelamentos

Parcelamento (CP)	2020	2019
Parcelamento INSS	91.592	91.592
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda	325.060	325.060
Parcelamento Simplificado da Receita Federal	67.143	70.615
(-) Juros Variações a Vencer	(1.433.164)	(1.433.164)
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	1.502.023	1.502.023
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	123.638	72.122
(-) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	(35.522)	(35.522)
(-) Juros White Martins	(440.323)	(110.081)
Parcelamento CPFL	274.516	343.145
(-) Parcelamento CPFL	<u>(136.683)</u>	<u>(170.853)</u>
	338.282	654.939

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 2020 e 2019

(valores expressos em reais)

Parcelamento (LP)	2020	2019
Parcelamento INSS (LP)	3.787.042	3.787.042
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LP)	3.779.813	3.779.813
(-) Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LP)	(125.731)	(125.731)
Parcelamento Simplificado da Receita Federal (LP)	122.069	189.213
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	5.371.411	5.371.411
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	319.397	494.551
(-) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	(91.764)	(127.286)
(-) Juros White Martins (LP)	-	(330.242)
Parcelamento CPFL (LP)	754.920	960.807
(-) Parcelamento CPFL (LP)	(375.876)	(478.388)
Parcelamento Receita Federal (LP)	517.534	519.423
(-) Parcelamento FGTS	(4.767.383)	(4.767.383)
Parcelamento PIS - Suspensão Judicial (LP)	2.326.731	1.463.887
Parcelamentos Ações Cíveis a Pagar (LP)	28.000	52.000
	11.646.164	10.789.116

25. Receita Diferida

Receita Diferida	2020	2019
Receita Diferida	542.375	-
	542.375	-

26. Subvenções e Contrato de Gestão

Descrição	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Contrato de Gestão a realizar
Recursos com Restrição	22.997.584	132.851.465	155.849.049	155.849.049
Total	22.997.584	132.851.465	155.849.049	155.849.049

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	-	930.529	930.529	930.529
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	-	291.297	291.297	291.297
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	-	118.209	118.209	118.209
Outras contas	2.258.300	-	2.258.300	2.258.300
Sub Total	2.258.300	1.340.035	3.598.335	3.598.335

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 2020 e 2019****(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	Contrato de Gestão a realizar
Projeto Araçatuba	1.858.808	2.355.097	4.213.905	4.213.905
Projeto Araucária	3.721.362	86.340.642	90.062.005	90.062.005
Projeto Barueri	207.329	563.333	770.663	770.663
Projeto Birigui - ESF	47.624	3.035.470	3.083.095	3.083.095
Projeto Birigui - ESPEC	-	682.272	682.272	682.272
Projeto Cachoeirinha	599.327	20.000	619.327	619.327
Projeto Capanema	2.972.535	3.298.518	6.271.053	6.271.053
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S Ped.	49.317	309.409	358.726	358.726
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S. Adulto	59.120	366.479	425.598	425.598
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Adulto	3.679	1.468.759	1.472.438	1.472.438
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Ped.	944	548.212	549.156	549.156
Projeto Guapiara	476.871	-	476.871	476.871
Projeto Guarulhos	1.041.134	12.998.747	14.039.881	14.039.881
Projeto Hosp. Regional Patos	-	384.000	384.000	384.000
Projeto Itaquaquecetuba - CS	2.048.472	1.417.839	3.466.311	3.466.311
Projeto Itaquaquecetuba - UPA	2.545.302	1.596.291	4.141.592	4.141.592
Projeto Lençóis Paulista	0	3.275.835	3.275.835	3.275.835
Projeto Mandaqui	183.579	2.725.414	2.908.992	2.908.992
Projeto Matern. Patos	1	275.298	275.299	275.299
Projeto Osasco	1.284.398	2.517.774	3.802.172	3.802.172
Projeto Penápolis	-	465.917	465.917	465.917
Projeto Ribeirão Pires - CAPS	898.964	1.457.552	2.356.516	2.356.516
Projeto Ribeirão Pires - COVID	339.027	521.059	860.085	860.085
Projeto Ribeirão Pires - UPA	23.652	3.828.686	3.852.338	3.852.338
Projeto Vargem Paulista	2.377.838	1.058.827	3.436.665	3.436.665
Sub Total	20.739.284	131.511.430	152.250.714	152.250.714

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 2020 a Entidade conta com um Patrimônio Social no montante consolidado de (R\$ 3.790.507)

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 31/12/2020, foram evidenciados os valores de fatos com efeitos que pertenceram a exercícios anteriores no valor de (R\$ 11.198.561,23).

c. Resultado do Exercício

O Déficit do exercício de 2.020, no montante de (R\$ 27.711.619,85), 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 discriminados na nota explicativa Nº26.b.

31. Atendimento ao SUS

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI, em atendimento ao artigo 4º da Lei nº 12.101/2009, regulamentada pelo Decreto 7.300/2010 e Portaria MS 834/2016, apresentou em 2020 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 superior de 82,07 %.

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 2020 e 2019

(valores expressos em reais)

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 2020, como se devidos fossem.

Isenções Previdenciárias	2020	2019
Isenção de Cota Patronal (-)	(23.669.079)	(17.594.581)
	(23.669.079)	(17.594.581)

33. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

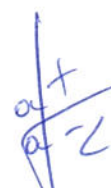
As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação em 28 de maio de 2021.

34. 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 2020.


Miguel Ribeiro
Presidente


Valter Pancioni
Tesoureiro


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