

Palácio dos Bandeirantes

Av. Morumbi, 4.500 - Morumbi - CEP 05698-900 - Fone: 3745-3344

Nº 66 – DOE – 08/04/21 - seção 1 – p.24

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998

Balanco Patrimonial - Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga - Ambulatório Médico de Especialidades de Santa Fé Do Sul - Ame Santa Fé Do Sul



Ambulatório Médico de Especialidades de Santa Fé do Sul/SP
(Administrado pela Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga) - CNPJ 72.957.814/0003-91

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os Membros do Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, no exercício de suas funções legais e estatutárias, tendo examinado o Balanço Patrimonial da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga – Ambulatório Médico de Especialidades Santa Fé do Sul/SP e demais contas referentes ao exercício de 2020, tendo verificado a exatidão, bem como a mais perfeita ordem dos livros contábeis, de escrituração e demais documentos são de parecer que devem ser aprovados pela ASSEMBLEIA GERAL DO CONSELHO.

Votuporanga, 29 de janeiro de 2021

Alicio Sinelli CPF 098.068.008-50 – RG: 18.395.151-2
Americo Adauto Leva CPF: 040.151.508-72 - RG: 3.444.488-9
Oscar Guarizo CPF 588.590.798-72 - RG 7.398.587-3

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Os membros do Conselho de Administração e Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga. Opinião Examinamos as demonstrações contábeis do Ambulatório Médico de Especialidades – Santa Fé do Sul, CNPJ 72.957.814/0003-91, filial da Organização Social de Saúde Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, 01/2020 (CNPJ 72.957.814/0001-20), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, da demonstração do valor adicionado e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Ambulatório Médico de Especialidades – Santa Fé do Sul, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Base para opinião Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção de seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumpriamos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrangem o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. Conforme o parágrafo 6º do artigo 30 da Portaria 834 do Ministério da Saúde, as demonstrações contábeis auditadas representam a real situação patrimonial e financeira da entidade. As demonstrações contábeis relativas ao exercício de 2019, apresentadas para fins de comparação, foram auditadas por nós, cujo relatório datado de 29 de janeiro de 2020, não continha ressalva. Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando apropriado, os aspectos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis. Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectará as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou de erros e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte de uma auditoria de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: § Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, contornar políticas, omissões ou representações falsas intencionais, planejamos e executamos procedimentos de auditoria suficiente para fundamentar nossa opinião. § Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade. § Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. § Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional. § Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que poderia ser identificadas durante nossos trabalhos. Ribeirão Preto SP, 29 de janeiro de 2021. Teorema Auditores Associados S.S. - CRC 2SP039108 Flóvia Joaquim Martins - Responsável Técnico Contador CRC 1SP097926/O-4.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E SEUS RESULTADOS

Segue as Demonstrações Contábeis do período de 01 de janeiro de 2020 a 31 de dezembro de 2020 do Ambulatório Médico de Especialidades – Santa Fé do Sul, CNPJ 72.957.814/0003-91, filial da Organização Social de Saúde Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, CNPJ 72.957.814/0001-20.

BALANÇO PATRIMONIAL					
	2020	2019			
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	732.484,96	462.488,18	CIRCULANTE	732.484,96	895.713,44
DISPONÍVEL	567.433,55	315.951,74	EXIGIVEL CURTO PRAZO	732.484,96	895.713,44
Bancos e Movimento	754,35	615,17	Tributos e Contribuições	17.274,22	81.297,22
Aplicações Financeiras	566.679,20	315.336,57	Provisões Férias e Encargos	303.189,82	329.035,34
REALIZÁVEIS	165.051,41	146.536,44	Previdência de Pessoal	1.422,26	171.579,59
Títulos e Créditos a Receber	6.194,29	6.194,29	Fornecedores	0,00	0,00
Estoque	121.821,02	97.175,21	Verbas Públicas	124.402,10	0,00
Adiantamentos	37.236,10	43.126,94	NÃO CIRCULANTE	157.786,27	157.786,27
ATIVO NÃO CIRCULANTE	157.786,27	157.786,27	Tributos e Contribuições	157.786,27	157.786,27
Depósitos Judiciais	157.786,27	157.786,27	PATRIMÔNIO SOCIAL	0,00	(433.225,26)
TOTAL DO ATIVO	890.271,23	620.274,45	TOTAL DO PASSIVO	890.271,23	620.274,45

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2020	2019
RECEITAS OPERACIONAIS		
Receita Contrato de Gestão	8.790.649,90	8.797.804,64
Resultado de Aplicação Financeira	20.826,08	43.407,40
INSS Cota Patronal - receita	760.741,82	760.404,50
INSS Cota Patronal - despesa	(760.741,82)	(760.404,50)
Outras Receitas	60.445,92	59.982,15
Total das Receitas	8.871.921,90	8.901.194,22
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Pessoal	3.270.636,87	3.345.523,45
Serviços Assistenciais	3.968.854,76	4.311.058,16
Serviços Terceiros	944.572,49	1.038.705,49
Materiais	450.091,61	379.953,69
Generais (água, luz, telefone, aluguel)	201.209,33	252.212,51
Tributárias/Financeiras	6.546,85	5.965,18
Total das Despesas Operacionais	8.871.921,90	9.334.419,48
Resultado do Exercício	0,00	(433.225,26)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EM 31/12/2020			
	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO DO EXERCÍCIO	TOTAL DO PATRIM. SOCIAL
SALDO EM 31/12/2018	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	(433.225,26)	(433.225,26)
SALDO EM 31/12/2019	0,00	(433.225,26)	(433.225,26)
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00
SALDO EM 31/12/2020	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

Demonstração do Valor Adicionado em 2012/2020		
DESCRIÇÃO	2020	2019
1-RECEITAS	9.471.889,92	8.149.032,78
1.1) Repasse Contrato de Gestão	9.411.444,00	8.089.050,60
1.2) Outras Receitas	60.445,92	59.982,15
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	5.615.694,97	5.835.904,59
2.1) Custos serviços prestados	4.448.556,37	4.691.011,85
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	1.167.371,96	1.235.076,84
2.3) Investimentos	63.166,74	9.816,10
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (-12)	3.856.794,95	2.213.128,19
4 – VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (-1)	3.856.794,95	2.213.128,19
5 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	20.826,08	43.407,40
5.1) Receitas Financeiras	20.826,08	43.407,40
6 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (-6)	3.877.621,03	2.256.535,59
7 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	3.877.621,03	2.256.535,59
7.1) Pessoal e encargos	3.270.636,87	3.345.523,45
7.2) Aluguéis	49.356,80	62.807,54
7.3) Superávit do exercício coberto com parte da sobra autorizada do exercício anterior	557.627,36	(1.151.795,40)

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31/12/2020 (método indireto)		
	2020	2019
FLUXOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	433.225,26	(433.225,26)
Resultado do Exercício	433.225,26	(433.225,26)
(+) Despesas de Depreciação	0,00	0,00
(-) Outras Variações do Ativo Circulante	(18.514,97)	33.091,28
(+) Outras Variações do Passivo Circulante	(163.228,48)	(670.929,25)
CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	251.481,81	(1.071.063,23)
FLUXOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Depósitos Judiciais	0,00	0,00
Ativo Imobilizado - Variação	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00
CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
FLUXOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos - CP	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos - LP	0,00	0,00
Tributos e Encargos Sociais - LP	0,00	0,00
Dívidas Diversas	0,00	0,00
Outras Variações do Patrimônio Social	0,00	0,00
CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES	251.481,81	(1.071.063,23)
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	315.951,74	1.387.014,97
(-) SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	667.433,55	315.951,74
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	251.481,81	(1.071.063,23)

NOTAS EXPLICATIVAS

Para operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde prestados no Ambulatório Médico de Especialidades de Santa Fé do Sul - AME, a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga qualificada como ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE - OSS, firmou com a Secretária de Estado da Saúde, o contrato de gestão nº 001.0500.000.081/2017 de 01 de março de 2016. No Contrato de Gestão e respectivo termo aditivo, estão estabelecidas as regras para gerenciamento do Ambulatório, metas a serem cumpridas, e metas a serem efetivadas pelos serviços. O contrato de gestão foi renovado em 2019 e os dados relativos ao AME - Santa Fé do Sul para o exercício de 2020 conforme termo de re-afirmação nº 012/2020, foi pactuado segundo o valor de R\$ 9.411.444,00 (Nove Milhões Quatrocentos e Onze Mil Quatrocentos e Quarenta e Quatro), a saber:

DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS RECEBIDOS		
DATA DO REPASSE	NÚMERO DO DOCUMENTO DE CREDITO	VALORES REPASSADOS EM R\$
07/01/2020	2020OB00370	784.287,00
06/02/2020	2020OB13740	784.287,00
06/03/2020	2020OB19700	784.287,00
06/04/2020	2020OB29137	784.287,00
07/05/2020	2020OB41174	784.287,00
05/06/2020	2020OB55105	784.287,00
06/07/2020	2020OB67173	784.287,00
06/08/2020	2020OB79253	784.287,00
04/09/2020	2020OB90231	784.287,00
06/10/2020	2020OB10410	784.287,00
06/11/2020	2020OB82940	784.287,00
04/12/2020	2020OB30666	784.287,00
TOTAL		9.411.444,00

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar nº 846, de 4-6-1998

Balço Patrimonial - SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VOTUPORANGA - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE SANTA FÉ DO SUL - AME SANTA FÉ DO SUL

**Ambulatório Médico de Especialidades de Santa Fé do Sul/SP**

(Administrado pela Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga) - CNPJ 72.957.814/0003-91

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os Membros do Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga, no exercício de suas funções legais e estatutárias, tendo examinado o Balço Patrimonial da Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga – Ambulatório Médico de Especialidades Santa Fé do Sul/SP e demais contas referentes ao exercício de 2020, tendo verificado a exatidão, bem como a mais perfeita ordem dos livros contábeis, de escrituração e demais documentos são de parecer que devem ser aprovados pela ASSEMBLÉIA GERAL DO CONSELHO.

Votuporanga, 29 de janeiro de 2021
 Alício Simioli CPF 098.068.008-50 - RG 16.395.151-2
 Américo Aduato Leva CPF: 040.151.508-72 - RG: 3.444.488-9
 Oscar Guariz CPF 589.590.798-72 - RG 7.399.587-3

Desse montante, Ambulatório Médico de Especialidade de Santa Fé do Sul efetuou investimentos em Bens Móveis no valor de R\$ 63.166,74 (Sessenta e Três Mil Cento e Sessenta e Seis Reais e Setenta e Quatro Centavos). Aplicou recursos em custeio no valor de R\$ 8.871.921,90 (Oito Milhões Oitocentos e Setenta e Um Mil Novecentos e Vinte e Um Reais e Noventa Centavos), e reverteu um Déficit Operacional do exercício anterior no valor de R\$ 433.225,26 (Quatrocentos e Trinta e Três Mil Duzentos e Vinte e Cinco Reais e Vinte e Seis Centavos), demonstrados a seguir:

Saldo em 31/12/2019	0,00
Repasse Contrato de Gestão	9.411.444,00
Receita de Aplicação Financeira	20.826,08
Outras Receitas	60.445,92
Total das Origens de Recursos	9.492.716,00
Aplicação do Recurso (Custeio)	(8.871.921,90)
Aplicação de Recursos (Investimentos)	(63.166,74)
Reversão de Déficit Operacional (2019)	(433.225,26)
Total das Aplicações de Recursos	(9.368.313,90)
Resultado Operacional em 31/12/2020	124.402,10

No atendimento à Instrução Normativa, IN TCESP nº 01/2008 em seu artigo 40, a Santa Casa de Misericórdia de Votuporanga prestou contas das Receitas e Despesas, computadas por fonte de recursos, aplicadas no objeto do contrato de gestão. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, pela Lei 6.404/76, pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, excetuando os CPC's:

11 – Contratos de Seguro; 29 – Ativo Biológico e Produto Agrícola; 34 – Exploração e Avaliação de Recursos Minerais; 35 – Demonstrações Separadas; 44 – Demonstrações Combinadas e o CPC PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. A Escrituração Contábil atende à Resolução nº 1409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITC 2002 (R1), publicada no DOU de 02/03/15, a qual trata de aspectos contábeis específicos a Entidades sem Finalidades de Lucros e por ser uma entidade do mercado de saúde, obedece às Normas Contábeis vigentes emanadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS). A imunidade previdenciária para a cota patronal do INSS correspondeu ao valor de R\$ 760.741,82 (Setecentos e Sessenta Mil Setecentos e Quarenta e Um Reais e Oitenta e dois Centavos). Demonstrativo da produção assistencial prestada pelo Ambulatório Médico de Especialidades de Santa Fé do Sul, durante o exercício de 2020, a saber:

PRODUÇÃO ASSISTENCIAL 2020		
Linhas de Contratação	Contratado 2020	Realizado 2020
Consultas Médicas	52.360	48.251
Consultas Não Médicas / Procedimentos Terapêuticos Não Médicos	9.600	9.365
Atividade Cirúrgica - Cirurgia Maior Ambulatorial	428	451
Atividade Cirúrgica - Cirurgia Menor Ambulatorial	2.600	2.721
Total Atendimento Ambulatorial	64.988	60.788
SADT Externo	12.264	11.593

Nilton Cezar Francisco - Contador - CRC 1SP205850/O-8
 Luiz Fernando Góes Lievana - Provedor - CPF 045.349.978-33