



Santa Casa de Misericórdia
Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

*Santa Casa de Misericórdia Ir. Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020*

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	3
Balanços patrimoniais	7
Demonstrações de resultados	8
Demonstrações das mutações do patrimônio social	9
Demonstrações dos fluxos de caixa	10
Notas explicativas às demonstrações financeiras	11

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos Senhores Diretores da
Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Ubatuba – SP

Opinião sem ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras da **SANTA CASA DE MISERICÓRIDA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa, correspondentes ao exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis, apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SANTA CASA DE MISERICÓRIDA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA**, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Ênfase

Patrimônio social negativo – passivo a descoberto

A entidade apresenta patrimônio social negativo (**passivo a descoberto**) em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020. A administração da **SANTA CASA DE MISERICÓRIDA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA** deve elaborar planos, de curto e médio prazo, com o objetivo de aumentar suas receitas próprias e reverter essa situação.

Sem modificar nossa opinião, consideram-se relevante e oportuno, os aspectos citados a seguir:

A Administração da **SANTA CASA DE MISERICÓRIDA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA**, está em constante processo de adequação aos Pronunciamentos Contábeis (CPCs), Normas Internacionais de Contabilidade, Lei 11.638/07, Lei nº 11.941/09. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), Resolução nº 1.376/11 (NBC TG 26 R5) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1), devendo verificar mudanças que geram efeitos relevantes de ajustes nas demonstrações contábeis durante exercício seguinte.

Nos termos da NBC-TA 570, a entidade apurou déficit no exercício corrente e no anterior.

Outros assuntos

Saldos do exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentado para fins de comparação, foram por nós auditados e não teve modificações em nossa opinião.

Responsabilidade da Administração e da Diretoria sobre as demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela diretoria da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às 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.
- Concluimos 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 estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela diretoria a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela diretoria declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela diretoria, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Ubatuba, 28 de abril de 2022.

AH Audit Home Auditores Independentes S/S
CRC 2SP022333/O-5



Paulo Alves das Flores
CRC 1 SP 196616/O-0

Santa Casa de Misericórdia Ir. Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

Ativo	31/12/2021	31/12/2020	Passivo	31/12/2021	31/12/2020
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.341.664	3.887.183	Fornecedores	8.606.949	9.237.541
			Obrigações Trabalhistas	1.788.746	1.748.686
			Provisões	1.226.750	903.859
Realizável			Encargos Sociais	3.451.419	8.426.283
Títulos e Créditos a Receber	5.452.136	4.971.447	Contas a Pagar	157.026	134.411
Outros Créditos a Receber	1.591.054	1.606.996	Provisão para Contingências Judiciais	-	2.144.336
Estoque	876.791	538.466	Acordo Judiciais e Bloqueios	637.133	1.107.777
			Parcelamentos	6.491	394.329
Total Ativo Circulante	9.261.646	11.004.093	Subvenções a Realizar	420.065	11.136
				16.294.580	24.108.358
Não Circulante					
Realizável a Longo Prazo			Não Circulante		
Dívida Ativa PGFN	3.921.540	-	Acordos - LP	1.823.057	14.960.310
			Parcelamentos - LP	24.098.072	26.409.373
			Processos Judiciais - LP	71.815	95.815
			Passivo Contingente	47.926.062	-
			Dívida Ativa PGFN	12.414.168	-
				86.333.174	41.465.498
Imobilizado	10.240.247	10.598.044			
Terreno	11.449.769	11.449.769			
Móveis Hospitalares	1.048.115	1.048.115			
Máquinas e Equipamentos	334.085	285.918			
Móveis e Utensílios	248.442	248.442			
Instalações	46.379	46.379			
Equipamentos de Informática	6.526	6.526			
Veículos	111.510	111.510	Patrimônio Líquido	(79.204.319)	(43.971.720)
Utensílios Médicos	31.576	31.576	Patrimônio Social	5.637.387	5.637.387
Imobilizado em Andamento	508.913	508.913	Superávit/Déficit Acumulado	(64.865.688)	(65.343.106)
(-) Depreciações Acumuladas	-	3.139.105	Ajuste de Avaliação Patrimonial	7.526.690	7.526.690
			Ajuste de Exercício Anterior	(23.489.661)	7.729.891
			Resultado do Exercício	(4.013.047)	477.418
Total Ativo Não Circulante	14.161.788	10.598.044			
Total do Ativo	23.423.434	21.602.137	Total do Passivo	23.423.434	21.602.137

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Santa Casa de Misericórdia Ir Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstração de resultados
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

		31/12/2021	31/12/2020
Receita Bruta de Serviços	26		
Receitas Pacientes SUS		-	4.412.556
Receitas Pacientes convênios		1.347.686	1.438.764
Receitas Pacientes Particulares		222.911	17.188.666
		1.570.597	23.039.986
(-) Deduções da Receita			
(-) Abatimentos - Glosas		(48.512)	(14.078)
Receita Líquida de Serviços		1.522.085	23.025.908
(-) Custo dos Serviços Prestados			
Custo com Pessoal		(8.033.573)	(9.026.627)
Custo com Serviços de Terceiros		(4.940.691)	(9.874.993)
Custo com Materiais e Medicamentos		(2.404.097)	(3.443.681)
		(15.378.361)	(22.345.300)
Resultado Bruto		(13.856.276)	680.607
Despesas (Receitas) Operacionais			
Despesas Administrativas e Gerais		(3.176.318)	(7.637.561)
Despesas com Serviços de Terceiros		(687.123)	(1.844.839)
Financeiras Líquidas		(73.320)	(48.533)
Depreciações		(405.963)	(401.183)
Receitas Diversas			
Outras Despesas		(1.236.606)	-
Outras Receitas		3.198	1.014
Trabalho Voluntariado (-)			
Trabalho Voluntariado (+)			
Isenções Usufruidas		4.601.573	4.354.348
Isenções e Contribuições Sociais		(4.601.573)	(4.354.348)
		(5.576.133)	(9.931.102)
Despesas (Receitas) Não Operacionais			
Receitas Não Operacionais		2.372.433	796.527
Despesas Não Operacionais		(31.051)	(1.488.685)
		2.341.381	(692.159)
Receitas com Subvenções, Doações e Eventos			
Receita com Subvenção		24.943.928	8.232.423
Receita com ITDM		11.829.996	2.187.649
Diversas			
		36.773.924	10.420.072
Despesas com Subvenções, Doações e Eventos	27	(23.695.943)	-
Resultado do Exercício	25	(4.013.047)	477.418

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Santa Casa de Misericórdia de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Ajuste de Exérc. Ant.	Lucro/Prej. Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2017	6.148.919	7.929.450	7.146.824	(60.307.300)	(39.082.107)
Déficit do exercício	-	-		(1.855.918)	(1.855.918)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-			-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	(402.760)			(402.760)
Ajuste de Exercícios Anteriores	(511.532)	-	1.061.100		549.568
Saldo em 31 de dezembro de 2018	5.637.387	7.526.690	8.207.925	(62.163.218)	(40.791.217)
Déficit do exercício	-	-		(3.179.887)	(3.179.887)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-			-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	(410.540)		(410.540)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-			-
Saldo em 31 de dezembro de 2019	5.637.387	7.526.690	7.797.385	(65.343.105)	(44.381.644)
Superávit do Exercício	-	-	-	477.418	477.418
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	(67.494)	-	(67.494)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	5.637.387	7.526.690	7.729.891	(64.865.687)	(43.971.720)
Déficit do Exercício	-	-	-	(4.013.047)	(4.013.047)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	(31.219.552)	-	(31.219.552)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	5.637.387	7.526.690	-	(68.878.735)	(79.204.319)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstração dos fluxos de caixa
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

Método Indireto	31/12/2021	31/12/2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit (Déficit) do Exercício	(4.013.047)	477.418
Depreciação	405.963	401.538
Superávit (Déficit) do Acumulados	0	-
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-
Ajustes de exercícios anteriores	(31.219.552)	(67.494)
(=) Resultado Ajustado	(34.826.636)	811.462
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Títulos e Créditos a Receber	(480.689)	(1.781.618)
Estoques	15.942	(320.948)
Outros Créditos a Receber	(338.325)	(418.683)
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante	(803.072)	(2.521.248)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante		
Dívida Ativa PGFN	(3.921.540)	-
(=) Acréscimo Decréscimo Ativo Não Circulante	(3.921.540)	-
(D) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	(630.592)	2.247.374
Encargos Sociais	322.891	2.661.865
Obrigações Trabalhistas	40.060	(154.262)
Outras Obrigações	(4.953.773)	(123.416)
Provisão para Contingências Judiciais	22.615	-
Acordo Judiciais CP	(2.144.336)	(283.829)
Parcelamentos - CP	(470.643)	-
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante	(7.813.779)	4.347.732
(E) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante		
Parcelamentos - LP	(2.311.302)	-
Acordo Judiciais LP	(13.161.253)	(51.407)
Passivo Contingente	47.926.062	
Dívida Ativa PGFN	12.414.168	
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Não Circulante	44.867.675	(51.407)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)	(2.497.352)	2.586.538
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(+/-) Venda/Aquisição do Imobilizado	(48.166)	(589.080)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(48.166)	(589.080)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
(+) Empréstimos	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	(2.545.519)	1.997.458
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	3.887.183	1.889.725
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(2.545.519)	1.997.458
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.341.664	3.887.183

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em
31 de dezembro de 2021 e 2020.
(Em Reais)**

1. Contexto Operacional

A **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IRMANDADE DO SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA** fundada em 1854 é uma pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, que tem por finalidade a prestação de serviços médicos e hospitalares e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

A Entidade tem como objetivo a prática de Obras de Misericórdia, mantendo para esse fim hospital acolher, auxiliar ou socorrer pobres e necessitados, sem distinção de crenças religiosas ou políticas, cor e nacionalidade.

Determinado pelo decreto de calamidade pública nº 6873 de 09 de maio de 2018 seguido de requisição administrativa nº 6874 de 09 de maio de 2018 e por meio do contrato de gestão nº 11/2020, chamamento público nº 16/2019 e processo nº 10.001/2019, a Santa Casa de Ubatuba está sob administração da OS (Organização Social) ITDM (Instituto de Tecnologia e Desenvolvimento da Medicina), este assumiu a instituição no dia 31/01/2020.

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;
- Incentivos e contrato com poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.
- Subvenções Federais e Municipais.

3. Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, principalmente a ITG 2002 – Entidades Sem Finalidade de Lucro e através de pronunciamentos técnicos emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Técnicos.

4. Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da entidade.

b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa é calculada por valor suficiente para cobrir eventuais perdas desses créditos.

Títulos e Créditos a receber

As contraprestações pecuniárias a receber são registradas pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. Baseada na análise dos valores a receber em aberto, a Administração da entidade está apropriando a rubrica de devedores duvidosos.

Estoques

São demonstrados ao custo médio das compras, que não excedem o custo de reposição ou valor líquido de realização.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado, ativo intangível e estoques. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

Os montantes registrados na rubrica caixa e equivalentes de caixa compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e bloqueios temporário e aplicações financeiras.

Em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Caixas com restrição	420.158,51	7.270,00
Caixas sem restrição	43.545,82	1.722.908,00
Bancos com restrição	14.583,77	3.866,30
Banco sem restrição	28.486,90	199.671,57
Bloqueios judicial	788.093,45	1.924.890,62
Aplicação financeira	46.795,94	28.576,64
	1.341.664,39	3.887.183,13

Os valores registrados em caixa são referentes a cheques operacionais emitidos e retornados as contas por motivo dos constantes bloqueios judiciais.

Dos saldos das contas caixas e bancos com restrição R\$ 420.065,27 são referentes a recursos de subvenção recebida os demais valores são referentes a saldo de bloqueios judiciais e recursos próprios empregados nas contas.

6. Títulos e Créditos a Receber

Representam em seus principais valores, os serviços prestados aos demais Convênios privados e demais créditos a receber.

Descrição	Ref.	31/12/2021	31/12/2020
Contratualização		-	24.220,65
Convênios a receber		1.046.573,34	446.121,15
(-) Créditos de liquidação duvidosa	a)	-82.689,53	46.531,44
Paciente particulares		25.530,34	84.915,14
Mensalidade associativa		370.100,00	370.100,00
Contratos a receber	b)	4.092.621,84	4.092.621,84
		5.452.135,99	5.064.510,22

a) A entidade em 2021 constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, em atendimento às normas contábeis, em virtude de ter efetuado os lançamentos de acordo com os recebimentos futuros.

b) A Santa Casa possuía contrato de prestação de serviços contratados CLT e SERVIÇOS MEDICOS com a ITDM empresa que administrava o hospital, sendo assim restou em 2021 o saldo a receber no próximo exercício o valor de R\$ 4.092.621,84, sendo o saldo de folha de pagamento clt a pagar da competência dezembro de 2021, saldo de impostos e recolhimentos CLT e de prestadores de serviços médicos não realizados no exercício a serem realizados no exercício seguinte.

7. Outros Créditos a Receber

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Adiantamentos - Santa Casa	1.574.594,15	1.573.391,41
Alugueis e arrendamento	16.426,75	33.571,00
Outros títulos créditos a receber	33,46	33,46
	1.591.054,36	1.606.995,87

Compostos principalmente por adiantamentos e alugueis e arrendamento.

8. Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Estoques	876.791,40	538.466,42
	876.791,40	538.466,42

Compostos principalmente por medicamentos, materiais cirúrgicos e hospitalar.

9. Ativo Realizável a Longo Prazo

Demonstrados da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Multa inscrição	1.422.831,02	-
Juros e mora inscrição	653.367,46	-
Encargos legais inscrição	993.233,79	-
	3.069.432,27	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida ativa FGTS	578.073,65	-
	578.073,65	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida ativa INSS	274.034,54	-
	274.034,54	-
	3.921.540,46	-

Saldos referente a inscrições na dívida ativa da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN.

10. Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição. Em 2021 foi avaliado pelo ajuste de avaliação patrimonial, conforme NBCTG 1000(R1).

As depreciações são computadas pelo método linear, com base na estimativa de vida útil dos bens, calculados individualmente.

Descrição	Ref.	31/12/2021	31/12/2020
Terreno Sta Casa		10.829.112,20	10.829.112,20
(-) Deprec. acum terreno Sta casa		2.554.418,10	2.337.835,86
Terreno fortaleza		620.657,18	620.657,18
(-) Deprec. acum terreno Fortaleza		-	-
Bens moveis e hospitalar		1.048.115,47	1.048.115,47
(-) Deprec. acum bens moveis e hosp.		629.897,78	525.086,23
Maquinas e equipamentos		1.028,83	1.028,83
(-) Deprec. acum maquinas e equipam		1.028,83	1.028,83
Moveis e utensílios		19.373,40	19.373,40
(-) Deprec. acum moveis e utensilio		19.373,40	19.373,40
Moveis máquina e utensílios		30.262,70	30.262,70
(-) Deprec. acum moveis máquina e u		30.262,70	30.262,70
Instalações		1.773,72	1.773,72
(-) Deprec. acum instalações		1.773,72	1.616,04
Equipamentos Laboratoriais		-	-
(-) Deprec. acum Equip Labor		-	-
Veículos		-	-
(-) Deprec. acum veículos		-	-
Imobilizado reavaliado santa Casa		9.313.568,97	9.635.120,44

Descrição		31/12/2021	31/12/2020
Imobilizado em Andamento	a)	508.912,98	508.912,98
		508.912,98	508.912,98

Descrição		31/12/2021	31/12/2020
Maquinas e equipamentos		333.055,96	284.889,56
(-) Depreciação maquinas e equipam		108.849,13	75.543,53
Equipamentos de informática		6.526,21	6.526,21
(-) Depreciação equipamentos de informática		5.395,01	4.089,77
Moveis e utensílios		198.806,11	198.806,11
(-) Depreciação moveis e utensilio		71.387,35	51.506,74
Utensílios médicos		31.575,73	31.575,73
(-) Depreciação utensílios médicos		11.433,91	8.276,34
Veículos		111.510,00	111.510,00
(-) Depreciação veículos		92.925,00	70.623,00
Instalações		44.604,90	44.604,90
(-) Depreciação instalações		18.323,10	13.862,61
Imobilizado Santa Casa		417.765,41	454.010,52
		10.240.247,36	10.598.043,94

a) Este saldo se refere às obras de reforma do centro cirúrgico novo que estão em andamento.

b) A entidade realizará trabalhos de inventário e avaliação de seus bens móveis, com especialistas, no qual os resultados serão observados no exercício subsequente.

11. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Fornecedores	8.606.948,81	9.237.540,87
	8.606.948,81	9.237.540,87

12. Obrigações trabalhistas

Demonstrados nesse subgrupo, os valores dos salários dos funcionários a ser pagos no mês seguinte, direito de férias adquiridos pelos funcionários e seus respectivos encargos trabalhistas, e diversos valores descontados de folha de pagamento que serão repassados.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Salários a pagar	1.161.934,31	955.136,52
Indenizações rescisórias	524.071,53	524.071,53
Acordo judicial a pagar	193,97	193,97
Férias a pagar	-	98.003,16
Indenizações Santa Casa	8.323,05	8.323,05
Pensão vitalícia	1.321,32	1.702,92
Rescisões a pagar	92.902,07	161.254,84
	1.788.746,25	1.748.685,99

13. Provisões

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Provisões	1.226.750,34	903.859,38
	1.226.750,34	903.859,38

Refere-se a provisões de férias.

14. Encargos Sociais

Refere-se a valores retidos de funcionários, fornecedores e prestadores de serviços a título de impostos e contribuições, que a Entidade deverá recolher em exercícios seguintes.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
INSS funcionários a recolher	452.138,35	2.489.587,27
FGTS funcionários a recolher	2.332.470,00	2.172.371,90
PIS funcionários a recolher	30.257,25	26.124,33
IRRF funcionários a recolher	107.836,03	808.670,18
IRRF médicos a recolher	115.507,43	657.876,75
INSS terceiros a recolher	334,53	116,5
CSLL CONFIS e PIS a recolher	67.339,06	1.661.746,41
ISS a recolher	276.200,18	545.405,89
IRRF autônomos	34.545,79	22.330,61
INSS autônomos	34.790,49	42.053,55
	3.451.419,11	8.426.283,39

15. Contas a Pagar

Demonstrados da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Desconto Plantão Card	25.278,05	13.000,20
Consignado Fun Bo do Brasil	71.773,21	72.153,11
Grupo de voluntários Cantina	9.104,54	9.104,54
SOESP plano odontológico	26.071,07	25.455,23
Contribuição entidades de Classe	8.018,89	8.011,67
Pensão alimentícia a repassar	7.334,37	1.292,54
Consignação Santander	9.445,04	5.365,89
Seguro de Vida	0,76	28,10
	157.025,93	134.411,28

16. Provisões para contingências

As provisões judiciais são constituídas sempre que a perda for avaliada como provável, que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais.

Demonstradas da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Provisões para Contingências Judiciais	-	2.144.335,76
	-	2.144.335,76

Não houve saldo para provisões de contingências no exercício de 2021 no passivo a curto prazo, uma vez o montante total do débito foi inscrito na dívida ativa e as demais contingências atualizadas e lançadas em passivo a longo prazo para futuras negociações jurídicas como consta no item 23.

17. Acordos Judiciais e Bloqueios

Refere-se a acordos judiciais trabalhistas, fornecedores, e ANS, e débitos na dívida ativa do município.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Acordo Trabalhista TRT a Pagar	486.000,00	640.892,17
Acordo Dinatex a Pagar	168.000,00	168.000,00
Acordo RS Taubaté	88.770,00	90.317,70
Acordo Processos Trabalhista	223.067,01	10.509,86
Acordo Fornecedores a Pagar	15.000,00	5.012,15
Acordo ANS a Pagar	-	438.235,00
	980.837,01	1.352.966,88

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida Ativa Municipal	166.417,90	38.638,68
	166.417,90	38.638,68

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Bloqueios a identificar Conta 160	111.749,79	93.321,57
Bloqueio a identificar Conta 454	160.008,49	864,37
Bloqueio a identificar Conta 2-7	12,44	12,44
Bloqueio a identificar Conta 124	204.851,34	184.154,52
Bloqueio a identificar Conta 121	5.693,54	5.476,08
Bloqueio a identificar Conta 4546	728,76	-
Bloqueio a identificar Conta 4547	17,83	-
Bloqueio a identificar Conta 492	27.059,59	-
	510.121,78	283.828,98

637.133,13 1.107.776,58

Devido a inúmeros bloqueios judiciais nas contas da entidade, realizados durante o exercício, esses saldos vêm sendo liquidados, tendo em 31 de dezembro de 2021 o montante de R\$ 637.133,13 e em 2020 de 1.107.776,58.

18. Parcelamentos

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
FGTS Parcelamento a Pagar	-	304.145,88
Ministério do Trabalho - Multa	-	27.726,66
Parcelamento ISS	-	7.722,77
Parcelamento Elektro	6.490,89	6.490,89
Multa atraso DCTF Proc. 16048	-	48.242,60
	6.490,89	394.328,80

Saldo refere-se a parcelamento de fornecedores e multa.

19. Subvenções a realizar

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Subvenções a Realizar	420.065,27	11.136,01
	420.065,27	11.136,01

No exercício de 2021, foram recebidos o montante de R\$ 25.363.765,30 referente a subvenções de manutenção dos serviços hospitalares e ao combate do novo coronavírus COVID-19 de subvenções Municipais, Estaduais e Federais pelo processo administrativo nº 9830/2019 do 5º ao 16º termos aditivos, sendo disponível o montante de 420.065,27 para uso no exercício subsequente, resta esclarecer que foi contabilizado como receita apenas o montante utilizado dentro do exercício de acordo com o pronunciamento técnico CPC 07 em correlação as normas internacionais de contabilidade IAS 20 no valor de R\$ 24.943.928.

Total receita (previsão orçamentária nos planos de trabalho)	R\$ 25.363.765,30
Federal covid	R\$ 2.936.500,00
Federal mac	R\$ 4.511.355,12
Tesouro municipal mac	R\$ 15.977.577,54
Estadual covid	R\$ 378.654,25
Estadual fundo a fundo	R\$ 300.000,00
Total recebido (janeiro a dezembro 2021)	R\$ 24.104.086,91
Total bloqueado na fonte (janeiro a dezembro 2021)	R\$ 1.259.906,39
Diferença do plano de trabalho	R\$ 228,00
Recursos repassados 2021	R\$ 25.363.993,30

20. Acordos de Longo Prazo

Correspondem aos acordos a seguir:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Acordos ANS	-	749.163,84
Processo SABESP	8.000,00	10.408.931,46
Acordo processos trabalhista	-	2.738.460,09
Acordo DINATEC a pagar	-	8.000,00
Acordo DRS Taubaté	-	-
Acordo Fornecedores a pagar	-	-
Dívida Ativa Municipal	1.815.056,71	1.055.754,40
	1.823.056,71	14.960.309,79

21. Parcelamentos de Longo Prazo

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
FGTS parcelamento L. P	-	2.009.683,21
Parcelamentos L. P	-	128.279,70
Moratória Prosus	23.269.656,34	23.269.656,34
Parcelamento ISS L. P	-	33.699,47
Parcelamento Elektro L.P.	828.415,23	857.380,20
Multa Atraso Dctf L.P Proc. 16048	-	110.674,20
	24.098.071,57	26.409.373,12

Nota: A entidade requereu a adesão ao Programa de Fortalecimento das Entidades Privadas Filantrópicas e das Entidades sem Fins Lucrativos que atua na Área da Saúde e que participam de forma complementar ao Sistema Único de Saúde (PROSUS) tal pedido de moratória foi DEFERIDO, nas condições estabelecidas pela Lei nº 12.873, de 24 de outubro de 2013 e Portaria Conjunta PGFN / RFB nº 3 de fevereiro de 2014, alcançando as dívidas tributárias e não tributárias, inclusive com exigibilidade suspensa, vencidas até 31 de março de 2014. Sendo que com o deferimento dos processos administrativos nº 13884.720313/2015/16 e nº 13884.720312/2015-71 em trâmite na Receita Federal e Procuradoria sucessivamente estamos no aguardo da remissão da dívida.

22. Processos Judiciais de Longo Prazo

Representados da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Processos Judiciais - LP	71.815	95.815
	71.815	95.815

23. Passivo Contingente

O passivo contingente está dividido entre cível e trabalhista sendo o montante cível no valor de R\$ 21.976.356 e o trabalhista R\$ 25.949.706 perfazendo o saldo total de R\$ 47.926.062.

Dentro do saldo cível temos o montante de R\$ 13.885.731 referente a empresa SABESP, no entanto está em processo de negociação o saldo de R\$ 66.451.137 que é o total da dívida com juros e encargos, este montante vem desde 12/2000 e vai até o mês 08/2021, a partir do mês 08 de 2021 todas as contas de água passaram a ser quitadas e iniciou-se o processo de negociação com a empresa.

O saldo trabalhista é representado por todos os processos que estão em negociação na vara do trabalho em processo de quitação, ocorrem a partir dos bloqueios na fonte que são realizados todos os meses do repasse à Santa Casa de Ubatuba no valor de R\$ 250.000 atualmente.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Passivo Contingente	47.926.062	-

24. Dívida ativa PGFN

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Principal Inscrição	3.445.212,18	-
Multa Inscrição	1.497.241,33	-
Juros e Mora Inscrição	758.878,81	-
Encargo Legal Inscrição	1.009.606,74	-
	6.710.939,06	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Inscrições FGTS PGFN	2.897.553,78	-
	2.897.553,78	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida Ativa FGTS Juros	-	-
	-	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Inscrição INSS Debito Confessado GFIP	2.805.675,36	-
	2.805.675,36	-
	12.414.168,20	-

A dívida ativa da PGFN ministério da economia no valor total de R\$ 12.414.168,20 está dividida em 3 partes:

- a) Dívidas de impostos e contribuições em 33 inscrições a partir de 2015 que foram recolhidos e não pagos no valor total de R\$ 6.710.939,06 com juros e multas e encargos atualizados até 31/12/2021;
- b) Dívida de FGTS em 6 inscrições a partir de 2006, saldos abertos no total de R\$ 2.897.553,78 atualizado até 31/12/2021;
- c) Dívida de INSS em 5 inscrições a partir de 2015, saldos abertos no total de R\$ 2.805.675,36 atualizado até 31/12/2021.

25. Patrimônio Social

Representa o patrimônio social da entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

Descrição	Ref.	31/12/2021	31/12/2020
Patrimônio Social	a)	-79.204.319,00	-43.971.720,00
Patrimônio Social		5.637.387,00	5.637.387,00
Superávit/Déficit Acumulado		-64.865.688,00	-65.343.106,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial		7.526.690,00	7.526.690,00
Ajuste de Exercício Anterior	b)	-23.489.661,00	7.729.891,00
Déficit do Exercício	c)	-4.013.047,00	477.418,00

- a) No exercício de 2021 está demonstrado no Patrimônio Social Negativo o montante R\$ (79.204.319,00) e em 2020 de R\$ (43.971.720,00).
- b) 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.
- c) O Déficit do exercício de 31/12/2021 foi no montante de R\$ (4.013.047,00) e o Superávit do exercício de 2020, no montante de R\$ 477.418,05.

26. Receitas

	31/12/2021	31/12/2020
Receita Bruta de Serviços		
Receitas Pacientes SUS	-	4.412.556
Receitas Pacientes convênios	1.347.686	1.438.764
Receitas Pacientes Particulares	222.911	17.188.666
	1.570.597	23.039.986

Houve uma mudança na forma dos repasses, ocasionando uma redução nas receitas comparados ao exercício anterior, tendo em vista, que os repasses passaram a ser realizados por subvenções.

27. Aplicação de subvenções e convênios específicos

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos conforme abaixo, conforme tribunal de contas:

DESPESAS	TOTAIS 2021
Recursos humanos (5) CLT	R\$ 7.448.923,05
Recursos humanos (6) autônomos	R\$ 28.092,74
Medicamentos	R\$ 875.818,37
Material médico e hospitalar	R\$ 687.725,46
Gêneros alimentícios	R\$ 227.035,74
Outros materiais de consumo	R\$ 192.204,84
Serviços médicos	R\$ 12.029.555,03

Outros serviços de terceiros	R\$ 1.836.545,12
Locação de imóveis	R\$ 11.200,00
Locações diversas	R\$ 268.747,87
Despesas financeiras e bancárias	R\$ 8.021,86
Outras despesas (acordos c/ fornecedores)	R\$ 82.073,27
TOTAL	R\$ 23.695.943,35

28. Atendimento ao SUS

Com observância do limite fixado pelo artigo 4º, inciso III, da Lei nº 12.101 de 27/11/2009, o número total de pacientes internados, bem como de atendimentos ambulatoriais foi de:

Competência		Internação					Ambulatório			%
Mês / Ano		SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	SUS
		Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	Mensal
Janeiro	2021	400	1.671	27	46	97,32%	11.325	961	92,18%	97,32%
Fevereiro	2021	304	1.296	23	43	96,79%	9.008	454	95,20%	96,79%
Março	2021	402	1.603	35	100	94,13%	10.377	503	95,38%	94,13%
Abril	2021	378	1.469	25	78	94,96%	9.115	435	95,45%	94,96%
Maior	2021	364	1.416	24	55	96,26%	8.581	457	94,94%	96,26%
Junho	2021	352	1.332	20	30	97,80%	8.489	418	95,31%	97,80%
Julho	2021	310	1.174	33	44	96,39%	8.423	587	93,49%	96,39%
Agosto	2021	343	1.298	27	35	97,37%	9.100	458	95,21%	97,37%
Setembro	2021	300	1.184	27	38	96,89%	10.119	661	93,87%	96,89%
Outubro	2021	358	1.268	30	66	95,05%	10.638	813	92,90%	95,05%
Novembro	2021	321	1.215	27	60	95,29%	8.776	743	92,19%	95,29%
Dezembro	2021	375	1.471	29	80	94,84%	15.024	1.533	90,74%	94,84%
Total (SEM INCENTIVO)		4.207	16.397	327	675	96,05%	118.975	8.023	96,88%	96,05%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:	Sim / Não	Máximo	Obtido
I - Atenção obstétrica e neonatal:	Não	1,50%	0,00%
II - Atenção oncológica;	Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;	Não	1,50%	0,00%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e	Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de Ensino	Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano de 2021 foi de:	96,05%
--	---------------

29. Isenções Previdenciárias e Fiscais usufruídas

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2021 e de 2020, correspondem aos montantes de R\$ 4.601.572,64 e R\$ 4.354.348,38 respectivamente.

30. Renúncia fiscal

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, PIS sobre FOPAG, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

31. Trabalho Voluntario

De acordo com a ITG 2002, item 19, o valor de trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Durante o exercício de 2021, não foram realizados trabalhos voluntários devido a pandemia do novo coronavírus (covid-19), por se tratar em sua maioria de pessoas idosas e com comorbidades.

32. Doações

As doações destinadas ao custeio foram contabilizadas em conta de outras receitas operacionais.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Doações Espontâneas	1.603.210,35	287.068,22
Doação de Medicamentos	-	91.883,59
Doação Mat. Cirúrgico Hospital	-	235.823,72
Doação Diversa Pessoa Jurídica	422,15	25.876,26
	1.603.632,50	640.651,79

33. Eventos Subsequentes

A entidade está atenta ao COVID-19 e a sua repercussão em um cenário global, bem como às medidas eventualmente adotadas pelas autoridades governamentais. No entanto, ainda não é possível mensurar os impactos do COVID-19 sobre as atividades da entidade.


Joaquim Gomes Vidal
Provedor


Custódio Alves Barreto Neto
Diretor


Miller de Oliveira Barbosa
Contador
CRC 1SP326321/O-3

Santa Casa de Misericórdia Ir. Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e
2020

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

Ativo		31/12/2021	31/12/2020	Passivo		31/12/2021	31/12/2020
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	1.341.664	3.887.183	Fornecedores	11	8.606.949	9.237.541
				Obrigações Trabalhistas	12	1.788.746	1.748.686
Realizável				Provisões	13	1.226.750	903.859
Títulos e Créditos a Receber	6	5.452.136	4.971.447	Encargos Sociais	14	3.451.419	8.426.283
Outros Créditos a Receber	7	1.591.054	1.606.996	Contas a Pagar	15	157.026	134.411
Estoque	8	876.791	538.466	Provisão para Contingências Judiciais	16	-	2.144.336
				Acordo Judiciais e Bloqueios	17	637.133	1.107.777
Total Ativo Circulante		9.261.646	11.004.093	Parcelamentos	18	6.491	394.329
				Subvenções a Realizar	19	420.065	11.136
						16.294.580	24.108.358

Não Circulante				Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo				Acordos - LP	20	1.823.057	14.960.310
Dívida Ativa PGFN	9	3.921.540	-	Parcelamentos - LP	21	24.098.072	26.409.373
				Processos Judiciais - LP	22	71.815	95.815
Imobilizado	10	10.240.247	10.598.044	Passivo Contingente	23	47.926.062	-
Terreno		11.449.769	11.449.769	Dívida Ativa PGFN	24	12.414.168	-
Móveis Hospitalares		1.048.115	1.048.115			86.333.174	41.465.498
Máquinas e Equipamentos		334.085	285.918				
Móveis e Utensílios		248.442	248.442				
Instalações		46.379	46.379				
Equipamentos de Informática		6.526	6.526				
Veículos		111.510	111.510				
Utensílios Médicos		31.576	31.576				
Imobilizado em Andamento		508.913	508.913				
(-) Depreciações Acumuladas		-	3.139.105				
Total Ativo Não Circulante		14.161.788	10.598.044				
Total do Ativo		23.423.434	21.602.137			23.423.434	21.602.137

				Patrimônio Líquido	25	(79.204.319)	(43.971.720)
				Patrimônio Social		5.637.387	5.637.387
				Superávit/Déficit Acumulado		(64.865.688)	(65.343.106)
				Ajuste de Avaliação Patrimonial		7.526.690	7.526.690
				Ajuste de Exercício Anterior		(23.489.661)	7.729.891
				Resultado do Exercício		(4.013.047)	477.418

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Joaquim Gomes Vidal
Provedor Interino

Custódio Alves Barreto Neto
Diretor Geral

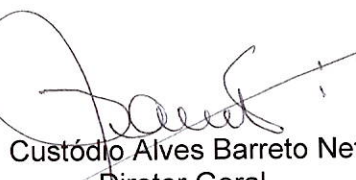
Miller de Oliveira Barbosa
Contador CRC-1sp326321/O-3

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstração de resultados
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

		31/12/2021	31/12/2020
Receita Bruta de Serviços	26		
Receitas Pacientes SUS		-	4.412.556
Receitas Pacientes convênios		1.347.686	1.438.764
Receitas Pacientes Particulares		222.911	17.188.666
		1.570.597	23.039.986
(-) Deduções da Receita			
(-) Abatimentos - Glosas		(48.512)	(14.078)
Receita Líquida de Serviços		1.522.085	23.025.908
(-) Custo dos Serviços Prestados			
Custo com Pessoal		(8.033.573)	(9.026.627)
Custo com Serviços de Terceiros		(4.940.691)	(9.874.993)
Custo com Materiais e Medicamentos		(2.404.097)	(3.443.681)
		(15.378.361)	(22.345.300)
Resultado Bruto		(13.856.276)	680.607
Despesas (Receitas) Operacionais			
Despesas Administrativas e Gerais		(3.176.318)	(7.637.561)
Despesas com Serviços de Terceiros		(687.123)	(1.844.839)
Financeiras Líquidas		(73.320)	(48.533)
Depreciações		(405.963)	(401.183)
Receitas Diversas			
Outras Despesas		(1.236.606)	-
Outras Receitas		3.198	1.014
Trabalho Voluntariado (-)			
Trabalho Voluntariado (+)			
Isenções Usufruídas		4.601.573	4.354.348
Isenções e Contribuições Sociais		(4.601.573)	(4.354.348)
		(5.576.133)	(9.931.102)
Despesas (Receitas) Não Operacionais			
Receitas Não Operacionais		2.372.433	796.527
Despesas Não Operacionais		(31.051)	(1.488.685)
		2.341.381	(692.159)
Receitas com Subvenções, Doações e Eventos			
Receita com Subvenção		24.943.928	8.232.423
Receita com ITDM		11.829.996	2.187.649
Diversas			
		36.773.924	10.420.072
Despesas com Subvenções, Doações e Eventos	27	(23.695.943)	-
Resultado do Exercício	25	(4.013.047)	477.418

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Joaquim Gomes Vidal
Provedor Interino


Custódio Alves Barreto Neto
Diretor Geral


Miller de Oliveira Barbosa
Contador CRC 1sp326321/O-3

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Ajuste de Exérc. Ant.	Lucro/Prej. Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2017	6.148.919	7.929.450	7.146.824	(60.307.300)	(39.082.107)
Déficit do exercício	-	-	-	(1.855.918)	(1.855.918)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	(402.760)	-	-	(402.760)
Ajuste de Exercícios Anteriores	(511.532)	-	1.061.100	-	549.568
Saldo em 31 de dezembro de 2018	5.637.387	7.526.690	8.207.925	(62.163.218)	(40.791.217)
Déficit do exercício	-	-	-	(3.179.887)	(3.179.887)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	(410.540)	-	(410.540)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2019	5.637.387	7.526.690	7.797.385	(65.343.105)	(44.381.644)
Superávit do Exercício	-	-	-	477.418	477.418
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	(67.494)	-	(67.494)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	5.637.387	7.526.690	7.729.891	(64.865.687)	(43.971.720)
Déficit do Exercício	-	-	-	(4.013.047)	(4.013.047)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	(31.219.552)	-	(31.219.552)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	5.637.387	7.526.690	-	(68.878.735)	(79.204.319)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Joaquim Gomes Vidal
Provedor Interino


Custódio Alves Barreto Neto
Diretor Geral


Miller de Oliveira Barbosa
Contador CRG 1sp326321/O-3

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba Demonstração dos fluxos de caixa
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

Método Indireto	31/12/2021	31/12/2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit (Déficit) do Exercício	(4.013.047)	477.418
Depreciação	405.963	401.538
Superávit (Déficit) do Acumulados	0	-
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-
Ajustes de exercícios anteriores	(31.219.552)	(67.494)
(=) Resultado Ajustado	(34.826.636)	811.462
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Títulos e Créditos a Receber	(480.689)	(1.781.618)
Estoques	15.942	(320.948)
Outros Créditos a Receber	(338.325)	(418.683)
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante	(803.072)	(2.521.248)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante		
Dívida Ativa PGFN	(3.921.540)	-
(=) Acréscimo Decréscimo Ativo Não Circulante	(3.921.540)	-
(D) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	(630.592)	2.247.374
Encargos Sociais	322.891	2.661.865
Obrigações Trabalhistas	40.060	(154.262)
Outras Obrigações	(4.953.773)	(123.416)
Provisão para Contingências Judiciais	22.615	-
Acordo Judiciais CP	(2.144.336)	(283.829)
Parcelamentos - CP	(470.643)	-
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante	(7.813.779)	4.347.732
(E) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante		
Parcelamentos - LP	(2.311.302)	-
Acordo Judiciais LP	(13.161.253)	(51.407)
Passivo Contingente	47.926.062	
Dívida Ativa PGFN	12.414.168	
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Não Circulante	44.867.675	(51.407)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)	(2.497.352)	2.586.538
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(+/-) Venda/Aquisição do Imobilizado	(48.166)	(589.080)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(48.166)	(589.080)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
(+) Empréstimos	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	(2.545.519)	1.997.458
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	3.887.183	1.889.725
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(2.545.519)	1.997.458
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.341.664	3.887.183

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Joaquim Gomes Vidal
 Provedor Interino


Custódio Alves Barreto Neto
 Diretor Geral


Miller de Oliveira Barbosa
 Contador CRC 1sp326321/O-3

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em
31 de dezembro de 2021 e 2020.
(Em Reais)**

1. Contexto Operacional

A **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IRMANDADE DO SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA** fundada em 1854 é uma pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, que tem por finalidade a prestação de serviços médicos e hospitalares e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

A Entidade tem como objetivo a prática de Obras de Misericórdia, mantendo para esse fim hospital acolher, auxiliar ou socorrer pobres e necessitados, sem distinção de crenças religiosas ou políticas, cor e nacionalidade.

Determinado pelo decreto de calamidade pública nº 6873 de 09 de maio de 2018 seguido de requisição administrativa nº 6874 de 09 de maio de 2018 e por meio do contrato de gestão nº 11/2020, chamamento público nº 16/2019 e processo nº 10.001/2019, a Santa Casa de Ubatuba está sob administração da OS (Organização Social) ITDM (Instituto de Tecnologia e Desenvolvimento da Medicina), este assumiu a instituição no dia 31/01/2020.

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;
- Incentivos e contrato com poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.
- Subvenções Federais e Municipais.

3. Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, principalmente a ITG 2002 – Entidades Sem Finalidade de Lucro e através de pronunciamentos técnicos emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Técnicos.

4. Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da entidade.

b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

Ubatuba



c) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa é calculada por valor suficiente para cobrir eventuais perdas desses créditos.

Títulos e Créditos a receber

As contraprestações pecuniárias a receber são registradas pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. Baseada na análise dos valores a receber em aberto, a Administração da entidade está apropriando a rubrica de devedores duvidosos.

Estoques

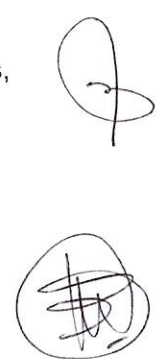
São demonstrados ao custo médio das compras, que não excedem o custo de reposição ou valor líquido de realização.

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

Ubatuba

Handwritten signature and a circular stamp with a signature inside.

Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado, ativo intangível e estoques. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

Os montantes registrados na rubrica caixa e equivalentes de caixa compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e bloqueios temporário e aplicações financeiras.

Em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Caixas com restrição	420.158,51	7.270,00
Caixas sem restrição	43.545,82	1.722.908,00
Bancos com restrição	14.583,77	3.866,30
Banco sem restrição	28.486,90	199.671,57
Bloqueios judicial	788.093,45	1.924.890,62
Aplicação financeira	46.795,94	28.576,64
	1.341.664,39	3.887.183,13

Os valores registrados em caixa são referentes a cheques operacionais emitidos e retornados as contas por motivo dos constantes bloqueios judiciais.

Dos saldos das contas caixas e bancos com restrição R\$ 420.065,27 são referentes a recursos de subvenção recebida os demais valores são referentes a saldo de bloqueios judiciais e recursos próprios empregados nas contas.

Ubatuba



6. Títulos e Créditos a Receber

Representam em seus principais valores, os serviços prestados aos demais Convênios privados e demais créditos a receber.

Descrição	Ref.	31/12/2021	31/12/2020
Contratualização		-	24.220,65
Convênios a receber		1.046.573,34	446.121,15
(-) Créditos de liquidação duvidosa	a)	-82.689,53	46.531,44
Paciente particulares		25.530,34	84.915,14
Mensalidade associativa		370.100,00	370.100,00
Contratos a receber	b)	4.092.621,84	4.092.621,84
		5.452.135,99	5.064.510,22

- a) A entidade em 2021 constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, em atendimento às normas contábeis, em virtude de ter efetuado os lançamentos de acordo com os recebimentos futuros.
- b) A Santa Casa possuía contrato de prestação de serviços contratados CLT e SERVIÇOS MEDICOS com a ITDM empresa que administrava o hospital, sendo assim restou em 2021 o saldo a receber no próximo exercício o valor de R\$ 4.092.621,84, sendo o saldo de folha de pagamento clt a pagar da competência dezembro de 2021, saldo de impostos e recolhimentos CLT e de prestadores de serviços médicos não realizados no exercício a serem realizados no exercício seguinte.

7. Outros Créditos a Receber

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Adiantamentos - Santa Casa	1.574.594,15	1.573.391,41
Alugueis e arrendamento	16.426,75	33.571,00
Outros títulos créditos a receber	33,46	33,46
	1.591.054,36	1.606.995,87

Compostos principalmente por adiantamentos e alugueis e arrendamento.

8. Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Estoques	876.791,40	538.466,42
	876.791,40	538.466,42

Compostos principalmente por medicamentos, materiais cirúrgicos e hospitalar.

9. Ativo Realizável a Longo Prazo

Ubatuba



Demonstrados da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Multa inscrição	1.422.831,02	-
Juros e mora inscrição	653.367,46	-
Encargos legais inscrição	993.233,79	-
	3.069.432,27	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida ativa FGTS	578.073,65	-
	578.073,65	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida ativa INSS	274.034,54	-
	274.034,54	-
	3.921.540,46	-

SalDOS referente a inscrições na dívida ativa da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN.

10. Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição. Em 2021 foi avaliado pelo ajuste de avaliação patrimonial, conforme NBCTG 1000(R1).

As depreciações são computadas pelo método linear, com base na estimativa de vida útil dos bens, calculados individualmente.

Descrição	Ref.	31/12/2021	31/12/2020
Terreno Sta Casa		10.829.112,20	10.829.112,20
(-) Deprec. acum terreno Sta casa		2.554.418,10	2.337.835,86
Terreno fortaleza		620.657,18	620.657,18
(-) Deprec. acum terreno Fortaleza		-	-
Bens moveis e hospitalar		1.048.115,47	1.048.115,47
(-) Deprec. acum bens moveis e hosp.		629.897,78	525.086,23
Maquinas e equipamentos		1.028,83	1.028,83
(-) Deprec. acum maquinas e equipam		1.028,83	1.028,83
Moveis e utensílios		19.373,40	19.373,40
(-) Deprec. acum moveis e utensilio		19.373,40	19.373,40
Moveis máquina e utensílios		30.262,70	30.262,70
(-) Deprec. acum moveis máquina e u		30.262,70	30.262,70
Instalações		1.773,72	1.773,72
(-) Deprec. acum instalações		1.773,72	1.616,04
Equipamentos Laboratoriais		-	-
(-) Deprec. acum Equip Labor		-	-
Veículos		-	-
(-) Deprec. acum veículos		-	-
Imobilizado reavaliado santa Casa		9.313.568,97	9.635.120,44

Vidal



Santa Casa de Misericórdia de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Descrição		31/12/2021	31/12/2020
Imobilizado em Andamento	a)	508.912,98	508.912,98
		508.912,98	508.912,98

Descrição		31/12/2021	31/12/2020
Maquinas e equipamentos		333.055,96	284.889,56
(-) Depreciação maquinas e equipam		108.849,13	75.543,53
Equipamentos de informática		6.526,21	6.526,21
(-) Depreciação equipamentos de informática		5.395,01	4.089,77
Moveis e utensílios		198.806,11	198.806,11
(-) Depreciação moveis e utensilio		71.387,35	51.506,74
Utensílios médicos		31.575,73	31.575,73
(-) Depreciação utensílios médicos		11.433,91	8.276,34
Veículos		111.510,00	111.510,00
(-) Depreciação veículos		92.925,00	70.623,00
Instalações		44.604,90	44.604,90
(-) Depreciação instalações		18.323,10	13.862,61
Imobilizado Santa Casa		417.765,41	454.010,52
		10.240.247,36	10.598.043,94

a) Este saldo se refere às obras de reforma do centro cirúrgico novo que estão em andamento.

b) A entidade realizará trabalhos de inventário e avaliação de seus bens móveis, com especialistas, no qual os resultados serão observados no exercício subsequente.

11. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Fornecedores	8.606.948,81	9.237.540,87
	8.606.948,81	9.237.540,87

12. Obrigações trabalhistas

Demonstrados nesse subgrupo, os valores dos salários dos funcionários a ser pagos no mês seguinte, direito de férias adquiridos pelos funcionários e seus respectivos encargos trabalhistas, e diversos valores descontados de folha de pagamento que serão repassados.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Salários a pagar	1.161.934,31	955.136,52
Indenizações rescisórias	524.071,53	524.071,53
Acordo judicial a pagar	193,97	193,97
Férias a pagar	-	98.003,16
Indenizações Santa Casa	8.323,05	8.323,05
Pensão vitalícia	1.321,32	1.702,92
Rescisões a pagar	92.902,07	161.254,84
	1.788.746,25	1.748.685,99

Handwritten signature



13. Provisões

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Provisões	1.226.750,34	903.859,38
	1.226.750,34	903.859,38

Refere-se a provisões de férias.

14. Encargos Sociais

Refere-se a valores retidos de funcionários, fornecedores e prestadores de serviços a título de impostos e contribuições, que a Entidade deverá recolher em exercícios seguintes.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
INSS funcionários a recolher	452.138,35	2.489.587,27
FGTS funcionários a recolher	2.332.470,00	2.172.371,90
PIS funcionários a recolher	30.257,25	26.124,33
IRRF funcionários a recolher	107.836,03	808.670,18
IRRF médicos a recolher	115.507,43	657.876,75
INSS terceiros a recolher	334,53	116,5
CSLL CONFIS e PIS a recolher	67.339,06	1.661.746,41
ISS a recolher	276.200,18	545.405,89
IRRF autônomos	34.545,79	22.330,61
INSS autônomos	34.790,49	42.053,55
	3.451.419,11	8.426.283,39

15. Contas a Pagar

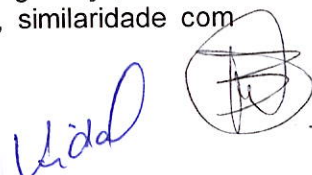
Demonstrados da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Desconto Plantão Card	25.278,05	13.000,20
Consignado Fun Bo do Brasil	71.773,21	72.153,11
Grupo de voluntários Cantina	9.104,54	9.104,54
SOESP plano odontológico	26.071,07	25.455,23
Contribuição entidades de Classe	8.018,89	8.011,67
Pensão alimentícia a repassar	7.334,37	1.292,54
Consignação Santander	9.445,04	5.365,89
Seguro de Vida	0,76	28,10
	157.025,93	134.411,28

16. Provisões para contingências

As provisões judiciais são constituídas sempre que a perda for avaliada como provável, que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais.

Ubatuba



Demonstradas da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Provisões para Contingências Judiciais	-	2.144.335,76
	-	2.144.335,76

Não houve saldo para provisões de contingências no exercício de 2021 no passivo a curto prazo, uma vez o montante total do débito foi inscrito na dívida ativa e as demais contingências atualizadas e lançadas em passivo a longo prazo para futuras negociações jurídicas como consta no item 23.

17. Acordos Judiciais e Bloqueios

Refere-se a acordos judiciais trabalhistas, fornecedores, e ANS, e débitos na dívida ativa do município.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Acordo Trabalhista TRT a Pagar	486.000,00	640.892,17
Acordo Dinatex a Pagar	168.000,00	168.000,00
Acordo RS Taubaté	88.770,00	90.317,70
Acordo Processos Trabalhista	223.067,01	10.509,86
Acordo Fornecedores a Pagar	15.000,00	5.012,15
Acordo ANS a Pagar	-	438.235,00
	980.837,01	1.352.966,88

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida Ativa Municipal	166.417,90	38.638,68
	166.417,90	38.638,68

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Bloqueios a identificar Conta 160	111.749,79	93.321,57
Bloqueio a identificar Conta 454	160.008,49	864,37
Bloqueio a identificar Conta 2-7	12,44	12,44
Bloqueio a identificar Conta 124	204.851,34	184.154,52
Bloqueio a identificar Conta 121	5.693,54	5.476,08
Bloqueio a identificar Conta 4546	728,76	-
Bloqueio a identificar Conta 4547	17,83	-
Bloqueio a identificar Conta 492	27.059,59	-
	510.121,78	283.828,98

637.133,13 1.107.776,58

Devido a inúmeros bloqueios judiciais nas contas da entidade, realizados durante o exercício, esses saldos vêm sendo liquidados, tendo em 31 de dezembro de 2021 o montante de R\$ 637.133,13 e em 2020 de 1.107.776,58.

Ubatuba



18. Parcelamentos

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
FGTS Parcelamento a Pagar	-	304.145,88
Ministério do Trabalho - Multa	-	27.726,66
Parcelamento ISS	-	7.722,77
Parcelamento Elektro	6.490,89	6.490,89
Multa atraso DCTF Proc. 16048	-	48.242,60
	6.490,89	394.328,80

Saldo refere-se a parcelamento de fornecedores e multa.

19. Subvenções a realizar

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Subvenções a Realizar	420.065,27	11.136,01
	420.065,27	11.136,01

No exercício de 2021, foram recebidos o montante de R\$ 25.363.765,30 referente a subvenções de manutenção dos serviços hospitalares e ao combate do novo coronavírus COVID-19 de subvenções Municipais, Estaduais e Federais pelo processo administrativo nº 9830/2019 do 5º ao 16º termos aditivos, sendo disponível o montante de 420.065,27 para uso no exercício subsequente, resta esclarecer que foi contabilizado como receita apenas o montante utilizado dentro do exercício de acordo com o pronunciamento técnico CPC 07 em correlação as normas internacionais de contabilidade IAS 20 no valor de R\$ 24.943.928.

Total receita (previsão orçamentária nos planos de trabalho)	R\$ 25.363.765,30
Federal covid	R\$ 2.936.500,00
Federal mac	R\$ 4.511.355,12
Tesouro municipal mac	R\$ 15.977.577,54
Estadual covid	R\$ 378.654,25
Estadual fundo a fundo	R\$ 300.000,00
Total recebido (janeiro a dezembro 2021)	R\$ 24.104.086,91
Total bloqueado na fonte (janeiro a dezembro 2021)	R\$ 1.259.906,39
Diferença do plano de trabalho	R\$ 228,00
Recursos repassados 2021	R\$ 25.363.993,30

Widd

20. Acordos de Longo Prazo

Correspondem aos acordos a seguir:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Acordos ANS	-	749.163,84
Processo SABESP	8.000,00	10.408.931,46
Acordo processos trabalhista	-	2.738.460,09
Acordo DINATEC a pagar	-	8.000,00
Acordo DRS Taubaté	-	-
Acordo Fornecedores a pagar	-	-
Dívida Ativa Municipal	1.815.056,71	1.055.754,40
	1.823.056,71	14.960.309,79

21. Parcelamentos de Longo Prazo

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
FGTS parcelamento L. P	-	2.009.683,21
Parcelamentos L. P	-	128.279,70
Moratória Prosus	23.269.656,34	23.269.656,34
Parcelamento ISS L. P	-	33.699,47
Parcelamento Elektro L.P.	828.415,23	857.380,20
Multa Atraso Dctf L.P Proc. 16048	-	110.674,20
	24.098.071,57	26.409.373,12

Nota: A entidade requereu a adesão ao Programa de Fortalecimento das Entidades Privadas Filantrópicas e das Entidades sem Fins Lucrativos que atua na Área da Saúde e que participam de forma complementar ao Sistema Único de Saúde (PROSUS) tal pedido de moratória foi DEFERIDO, nas condições estabelecidas pela Lei nº 12.873, de 24 de outubro de 2013 e Portaria Conjunta PGFN / RFB nº 3 de fevereiro de 2014, alcançando as dívidas tributárias e não tributárias, inclusive com exigibilidade suspensa, vencidas até 31 de março de 2014. Sendo que com o deferimento dos processos administrativos nº 13884.720313/2015/16 e nº 13884.720312/2015-71 em trâmite na Receita Federal e Procuradoria sucessivamente estamos no aguardo da remissão da dívida.

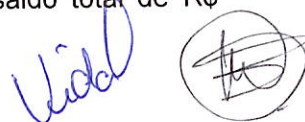
22. Processos Judiciais de Longo Prazo

Representados da seguinte forma em 2021 e 2020:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Processos Judiciais - LP	71.815	95.815
	71.815	95.815

23. Passivo Contingente

O passivo contingente está dividido entre cível e trabalhista sendo o montante cível no valor de R\$ 21.976.356 e o trabalhista R\$ 25.949.706 perfazendo o saldo total de R\$ 47.926.062.



Dentro do saldo cível temos o montante de R\$ 13.885.731 referente a empresa SABESP, no entanto está em processo de negociação o saldo de R\$ 66.451.137 que é o total da dívida com juros e encargos, este montante vem desde 12/2000 e vai até o mês 08/2021, a partir do mês 08 de 2021 todas as contas de água passaram a ser quitadas e iniciou-se o processo de negociação com a empresa.

O saldo trabalhista é representado por todos os processos que estão em negociação na vara do trabalho em processo de quitação, ocorrem a partir dos bloqueios na fonte que são realizados todos os meses do repasse à Santa Casa de Ubatuba no valor de R\$ 250.000 atualmente.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Passivo Contingente	47.926.062	-

24. Dívida ativa PGFN

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Principal Inscrição	3.445.212,18	-
Multa Inscrição	1.497.241,33	-
Juros e Mora Inscrição	758.878,81	-
Encargo Legal Inscrição	1.009.606,74	-
	6.710.939,06	-

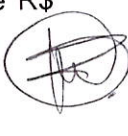
Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Inscrições FGTS PGFN	2.897.553,78	-
	2.897.553,78	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Dívida Ativa FGTS Juros	-	-
	-	-

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Inscrição INSS Debito Confessado GFIP	2.805.675,36	-
	2.805.675,36	-
	12.414.168,20	-

A dívida ativa da PGFN ministério da economia no valor total de R\$ 12.414.168,20 está dividida em 3 partes:

- a) Dívidas de impostos e contribuições em 33 inscrições a partir de 2015 que foram recolhidos e não pagos no valor total de R\$ 6.710.939,06 com juros e multas e encargos atualizados até 31/12/2021;
- b) Dívida de FGTS em 6 inscrições a partir de 2006, saldos abertos no total de R\$ 2.897.553,78 atualizado até 31/12/2021;
- c) Dívida de INSS em 5 inscrições a partir de 2015, saldos abertos no total de R\$ 2.805.675,36 atualizado até 31/12/2021.

Ubatuba 

25. Patrimônio Social

Representa o patrimônio social da entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

Descrição	Ref.	31/12/2021	31/12/2020
Patrimônio Social	a)	-79.204.319,00	-43.971.720,00
Patrimônio Social		5.637.387,00	5.637.387,00
Superávit/Déficit Acumulado		-64.865.688,00	-65.343.106,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial		7.526.690,00	7.526.690,00
Ajuste de Exercício Anterior	b)	-23.489.661,00	7.729.891,00
Déficit do Exercício	c)	-4.013.047,00	477.418,00

- a) No exercício de 2021 está demonstrado no Patrimônio Social Negativo o montante R\$ (79.204.319,00) e em 2020 de R\$ (43.971.720,00).
- b) 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.
- c) O Déficit do exercício de 31/12/2021 foi no montante de R\$ (4.013.047,00) e o Superávit do exercício de 2020, no montante de R\$ 477.418,05.

26. Receitas

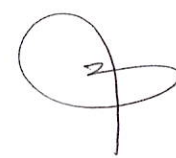
	31/12/2021	31/12/2020
Receita Bruta de Serviços		
Receitas Pacientes SUS	-	4.412.556
Receitas Pacientes convênios	1.347.686	1.438.764
Receitas Pacientes Particulares	222.911	17.188.666
	1.570.597	23.039.986

Houve uma mudança na forma dos repasses, ocasionando uma redução nas receitas comparados ao exercício anterior, tendo em vista, que os repasses passaram a ser realizados por subvenções.

27. Aplicação de subvenções e convênios específicos

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos conforme abaixo, conforme tribunal de contas:

DESPESAS	TOTAIS 2021
Recursos humanos (5) CLT	R\$ 7.448.923,05
Recursos humanos (6) autônomos	R\$ 28.092,74
Medicamentos	R\$ 875.818,37
Material médico e hospitalar	R\$ 687.725,46
Gêneros alimentícios	R\$ 227.035,74
Outros materiais de consumo	R\$ 192.204,84
Serviços médicos	R\$ 12.029.555,03


Outros serviços de terceiros	R\$ 1.836.545,12
Locação de imóveis	R\$ 11.200,00
Locações diversas	R\$ 268.747,87
Despesas financeiras e bancárias	R\$ 8.021,86
Outras despesas (acordos c/ fornecedores)	R\$ 82.073,27
TOTAL	R\$ 23.695.943,35

28. Atendimento ao SUS

Com observância do limite fixado pelo artigo 4º, inciso III, da Lei nº 12.101 de 27/11/2009, o número total de pacientes internados, bem como de atendimentos ambulatoriais foi de:

Competência		Internação					Ambulatório			%
		SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	SUS
		Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	Mensal
Janeiro	2021	400	1.671	27	46	97,32%	11.325	961	92,18%	97,32%
Fevereiro	2021	304	1.296	23	43	96,79%	9.008	454	95,20%	96,79%
Março	2021	402	1.603	35	100	94,13%	10.377	503	95,38%	94,13%
Abril	2021	378	1.469	25	78	94,96%	9.115	435	95,45%	94,96%
Maio	2021	364	1.416	24	55	96,26%	8.581	457	94,94%	96,26%
Junho	2021	352	1.332	20	30	97,80%	8.489	418	95,31%	97,80%
Julho	2021	310	1.174	33	44	96,39%	8.423	587	93,49%	96,39%
Agosto	2021	343	1.298	27	35	97,37%	9.100	458	95,21%	97,37%
Setembro	2021	300	1.184	27	38	96,89%	10.119	661	93,87%	96,89%
Outubro	2021	358	1.268	30	66	95,05%	10.638	813	92,90%	95,05%
Novembro	2021	321	1.215	27	60	95,29%	8.776	743	92,19%	95,29%
Dezembro	2021	375	1.471	29	80	94,84%	15.024	1.533	90,74%	94,84%
Total (SEM INCENTIVO)		4.207	16.397	327	675	96,05%	118.975	8.023	96,88%	96,05%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:	Sim / Não	Máximo	Obtido
I - Atenção obstétrica e neonatal:	Não	1,50%	0,00%
II - Atenção oncológica;	Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;	Não	1,50%	0,00%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e	Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de Ensino	Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano de 2021 foi de: 96,05%

29. Isenções Previdenciárias e Fiscais usufruídas

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2021 e de 2020, correspondem aos montantes de R\$ 4.601.572,64 e R\$ 4.354.348,38 respectivamente.

30. Renúncia fiscal

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, PIS sobre FOPAG, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

31. Trabalho Voluntario

De acordo com a ITG 2002, item 19, o valor de trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Durante o exercício de 2021, não foram realizados trabalhos voluntários devido a pandemia do novo coronavírus (covid-19), por se tratar em sua maioria de pessoas idosas e com comorbidades.

32. Doações

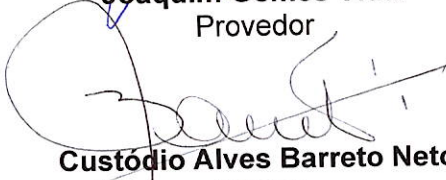
As doações destinadas ao custeio foram contabilizadas em conta de outras receitas operacionais.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Doações Espontâneas	1.603.210,35	287.068,22
Doação de Medicamentos	-	91.883,59
Doação Mat. Cirúrgico Hospital	-	235.823,72
Doação Diversa Pessoa Jurídica	422,15	25.876,26
	1.603.632,50	640.651,79

33. Eventos Subsequentes

A entidade está atenta ao COVID-19 e a sua repercussão em um cenário global, bem como às medidas eventualmente adotadas pelas autoridades governamentais. No entanto, ainda não é possível mensurar os impactos do COVID-19 sobre as atividades da entidade.


Joaquim Gomes Vidal
Provedor


Custódio Alves Barreto Neto
Diretor


Miller de Oliveira Barbosa
Contador

CRC 1SP326321/O-3