



Santa Casa de Ubatuba

**Santa Casa de Misericórdia
Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 e 2018.**

Santa Casa de Misericórdia Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2019 e 2018

Conteúdo

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

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos Senhores Diretores do
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 2019 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 2019, 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

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

A Administração do **SANTA CASA DE MISERICÓRIDA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA**, está em constante processo de adequação aos Pronunciamentos Contábeis (CPCs), Normas Internacionais de Contabilidade e Lei 11.638/07, 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 2018, apresentado para fins de comparação, foram por nós auditados e não conteve 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, 22 de maio de 2020.

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


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

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

Ativo	Ref.	31/12/2019	31/12/2018	Passivo	Ref.	31/12/2019	31/12/2018
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	1.889.725	180.760	Fornecedores	14	2.271.636	1.454.915
Convênios a Receber	6	337.017	238.490	Obrigações Trabalhistas	15	2.806.807	2.218.528
(-) Perdas Estimadas	7	42.653	(33.347)	Encargos Sociais	16	5.764.418	3.148.985
Títulos e Créditos a Receber	8	406.987	236.003	Contas a Pagar	17	5.092.387	3.899.112
Adiantamentos	9	1.188.313	311.479	Provisão para Contingências Judiciais	18	2.144.336	2.144.336
Repasse Públicos a Receber	10	2.403.172	2.374.769	Acordo Judiciais	19	1.391.606	1.566.911
Estoques	11	217.519	380.636	Parcelamentos	20	394.329	499.307
		6.485.386	3.688.790			19.865.519	14.932.094
Não Circulante				Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo				Parcelamentos - LP	19	26.409.373	26.490.266
Outros Créditos - LP			126.753	Acordo Judiciais - LP	20	15.002.639	13.920.756
Imobilizado	12	10.410.501	10.736.356			41.412.012	40.411.022
		10.410.501	10.863.109				
				Patrimônio Líquido	27	(44.381.644)	(40.791.217)
				Patrimônio Social		5.637.387	5.637.387
				Superávit/Déficit Acumulado		(62.163.218)	(60.307.301)
				Ajuste de Avaliação Patrimonial		7.526.690	7.526.690
				Ajustes de Exerc. Anteriores		7.797.385	8.207.925
				Resultado do Exercício		(3.179.887)	(1.855.918)
Total do Ativo		16.895.887	14.551.899	Total do Passivo		16.895.887	14.551.899

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstração de resultados
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

	Ref.	31/12/2019	31/12/2018
Receita Bruta de Serviços			
Receitas Pacientes SUS		26.278.435	25.027.508
Receitas Pacientes convênios		1.645.520	1.464.577
Receitas Pacientes Particulares		193.350	264.506
		28.117.305	26.756.591
(-) Deduções da Receita			
(-) Abatimentos - Glosas		(47.506)	(43.362)
Receita Líquida de Serviços		28.069.799	26.713.229
(-) Custo dos Serviços Prestados			
Custo com Pessoal		(9.002.806)	(8.861.857)
Custo com Serviços de Terceiros		(12.551.074)	(10.456.243)
Custo com Materiais e Medicamentos		(2.830.172)	(2.740.687)
		(24.384.052)	(22.058.787)
Resultado Bruto		3.685.747	4.654.442
Despesas (Receitas) Operacionais			
Despesas Administrativas e Gerais		(8.476.569)	(7.711.986)
Despesas com Serviços de Terceiros		(2.322.006)	(1.447.839)
Financeiras Líquidas		(64.264)	(375.974)
Depreciações		(392.299)	(451.256)
Receitas Diversas		18.364	23.759
Outras Despesas		-	-
Outras Receitas		1.965.000	867.423
Trabalho Voluntariado (-)	25	(31.121)	(102.457)
Trabalho Voluntariado (+)	25	31.121	102.457
Isenções Usufruídas	24	4.156.379	3.808.735
Isenções e Contribuições Sociais	24	(4.156.379)	(3.808.735)
		(9.271.774)	(9.095.873)
Despesas (Receitas) Não Operacionais			
Receitas Não Operacionais		-	-
Despesas Não Operacionais		(26.475)	(63.737)
		(26.475)	(63.737)
Subvenções, Doações e Eventos			
Incentivos a Contratualização		1.828.958	1.828.958
Doações	26	279.449	88.357
Diversas		324.208	731.935
		2.432.615	2.649.250
Resultado do Exercício	28	(3.179.887)	(1.855.918)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstração de mutações do patrimônio líquido
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Ajuste de Exerc. 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)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Miller de O. Barbosa
Contador
Santa Casa de Ubatuba
CRC: 1 SP326321/0-3

Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstração dos fluxos de caixa
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018
(Em Reais)

Método Indireto	31/12/2019	31/12/2018
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit (Déficit) do Exercício	(3.179.887)	(1.855.918)
Depreciação	392.299	451.256
Perdas Estimadas	(76.000)	7.203
Ajustes de avaliação patrimonial	-	(402.760)
Ajustes de exercícios anteriores	(410.540)	549.568
(=) Resultado Ajustado	(3.274.129)	(1.250.651)
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Convênios a Receber	(98.527)	62.487
Estoques	163.117	(53.651)
Títulos e Créditos a Receber	(170.984)	(125.872)
Repasse Públicos a Receber	(28.403)	144.060
Adiantamentos	(876.834)	(44.429)
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante	(1.011.630)	(17.405)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante		
Outros Créditos	126.753	-
(=) Acréscimo Decréscimo Ativo Não Circulante	126.753	-
(D) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	816.721	272.204
Encargos Sociais	2.615.433	239.128
Obrigações Trabalhistas	588.279	(48.255)
Outras Obrigações	1.193.275	(910.712)
Provisão para Contingências Judiciais	(0)	-
Acordo Judiciais CP	(175.305)	813.030
Parcelamentos - CP	(104.978)	296.620
Bloqueios a Identificar - CP	-	13.144
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante	4.933.425	675.159
(E) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante		
Acordo Judiciais LP	1.081.883	(1.797.820)
Parcelamentos - LP	(80.893)	1.400.548
Bloqueios a Identificar - LP	-	(126.753)
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Não Circulante	1.000.990	(524.025)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)	1.775.409	(1.116.922)
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(-) Aquisição do Imobilizado	(66.445)	1.052.058
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(66.445)	1.052.058
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
(+) Empréstimos	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	1.708.965	(64.864)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	180.760	245.624
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	1.708.965	(64.864)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.889.725	180.760

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018.
(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.

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.

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:

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 temporários.

Em 2019 e 2018:

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Caixas com restrição	85.500,00	0,00
Caixas sem restrição	22.702,04	76.504,94
Bancos com restrição	352,72	0,00
Banco sem restrição	207.445,80	71.673,35
Bloqueios judicial	1.571.646,14	32.582,06
Aplicação financeira	2.078,43	0,00
	1.889.725,13	180.760,35

6. Convênios a Receber

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

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
AMIL ASSISTENCIA MEDICA	19.496,69	26.523,70
CABESP BANCO SANTANDER	541,50	230,06
CEPAG SAO PAULO CASSI	39.583,33	2.753,11
ECONOMUS	715,59	75,04
FUNDACAO CESP FAEC	895,46	640,51
GAMA	0,00	69,44
GEAP FUNDACAO SEGURARIDADE	799,43	213,42
GOLDEN CROSS ASSIST INTERNACIONAL	82,89	417,23
BRADESCO SAUDE	26.367,16	19.582,81
SUL AMERICA SEGURO SAUDE S A	70.860,46	24.343,58
TRANSMONTANO	1.636,59	894,23
UNIMED SAO JOSE DOS CAMPOS	151.484,97	142.753,53
COOPUS COOPERATIVA	0,00	123,86
INTERMEDICA SISTEMA DE SAUDE	4.567,95	2.675,18
TRAVEL ACE BRASIL	280,74	519,45
NOTRE DAME SEGURADORA S A	6.377,65	5.544,22
ATIVIA COOP DE SERVICOS MEDICOS	2.216,40	3.344,25
POLICLIN S A SERV MEDICOS E HOSPI	443,58	174,74
MEDISERVICE ADM DE PLANO DE SAUDE	1.247,36	1.495,20
VALE SAUDE SJC	8.326,42	5.940,28
ASSIT CARD DO BRASIL	968,58	144,14
INTER PARTNER	0,00	156,27
AMIL ASSISTENCIA MEDICA	19.496,69	26.523,70
CABESP BANCO SANTANDER	541,50	230,06
CEPAG SAO PAULO CASSI	39.583,33	2.753,11
	337.016,61	238.490,39

7. Perdas Estimadas

A entidade em 2019 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.

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
(-) Créditos de liquidação duvidosa	42.653,39	33.346,58
	42.653,39	33.346,58

8. Títulos e Créditos a Receber

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Pacientes particulares a receber	50.207,26	32.224,02
Sócios Sta Casa	356.780,00	197.140,00
Seguro ambulância	0,00	6.637,64
	406.987,26	236.001,66

9. Adiantamentos

Refere-se a adiantamentos de salários e férias de funcionários, bem como os adiantamentos junto a fornecedores.

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Adiantamento salário funcionário	11.0007,73	15.443,00
Adiantamento férias	73.848,05	62.005,94
Adiantamento fornecedores	1.103.176,42	220.047,80
Adiantamento serviços terceiros	0,00	13.702,10
Adiantamento pessoa física	280,00	280,00
	1.188.312,86	311.478,84

10. Repasses Públicos a Receber

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Repasse SUS	2.488.479,13	2.374.769,33
	2.488.479,13	2.374.769,33

A nomenclatura (REPASSE SUS) é composta pelos repasses oriundos direto dos cofres do município e parte do valor do MAC, cujo a fonte é o governo federal.

11. Estoques

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

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Medicamentos	95.702,61	182.174,48
Materiais cirurgicos e hospitalar	67.734,71	138.750,25
Genero alimenticios	8.912,60	16.163,25
Produtos de higiene e limpeza	4.386,13	8.054,58
Materias de manutenção	739,00	0,00
Materiais descartaveis	4.942,71	4.252,97
Mat de insumos para laboratorio	21.338,38	14.002,34
Insumo banco de sangue	5.488,40	3.470,27
Material de escritorio impresso	3.389,81	2.560,84
Nutricao e dieta	3.191,18	5.347,77
Material de segurança	720,03	1.553,72
Protestes	107,43	4.305,48
Materiais de rouparia e enxoval	865,73	0,00
	217.518,72	380.635,95

12. Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição. Em 2019 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	31/12/2019	31/12/2018
Terreno sta casa	10.829.112,20	10.829.112,20
(-)Deprec acum terreno sta casa	2.121.253,62	1.904.671,38
Terreno fortaleza	620.657,18	620.657,18
Bens moveis e hospitalar	1.048.115,47	1.048.115,47
(-)Deprec acum bens moveis e hosp	420.435,07	315.783,91
Maquinas e equipamentos	1.028,83	1.028,83
(-)Deprec acum maquinas e equipam	1.028,83	1.028,83
Moveis e utensilios	19.373,40	94.796,63
(-)Deprec acum moveis e utensilio	19.373,40	94.796,63
Moveis maquina e ultensilios	30.262,70	30.262,70
(-)Deprec acum moveis maquina e u	30.262,70	30.262,70
Instalacoes	1.773,72	1.773,72
(-)Deprec acum instalacoes	906,56	906,56
Veiculos	0	3.200,00
(-)Deprec acum veiculos	0	639,96
Imobilizado reavaliado santa casa	9.957.063,32	10.280.536,76

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Maquinas e equipamentos	209.089,56	189.337,70
(-)Depreciacao maquinas e equipam	47.054,57	26.487,52
Equipamentos de informatica	6.526,21	6.526,21
(-)Depreciacao equipamentos de in	2.784,53	1.479,28
Moveis e utensilios	194.438,77	147.746,02
(-)Depreciacao moveis e utensilio	31.626,13	14.592,78
Utensilios medicos	31.575,73	31.575,73
(-)Depreciacao utensilios medicos	5.118,77	1.961,20
Veiculos	111.510,00	111.510,00
(-)Depreciacao veiculos	48.321,00	26.019,00
Instalacoes	44.604,90	44.604,90
(-)Depreciacao instalacoes	9.402,12	4.941,63
Imobilizado Santa Casa	453.438,05	455.819,15
IMOBILIZADO	10.410.501,37	10.736.355,91

13. Passivo Circulante e Não Circulante

Estão registrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos monetários incorridos até a data do balanço.

14. 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	31/12/2019	31/12/2018
Fornecedores - Hospital	2.271.636,23	1.454.915,43
Serviços a pagar	4.718.530,79	3.778.703,05
	6.990.167,02	5.233.618,48

15. 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	31/12/2019	31/12/2018
Salários a pagar	962.968,73	938.956,31
Indenizações rescisórias	524.071,53	524.071,53
13º salário a pagar	0,00	934,27
Acordo judicial a pagar	193,97	193,97
Férias a pagar	0,00	49.101,77
Indenizações Santa Casa	8.323,05	8.323,05
Desconto plantão Card	3.170,56	0,00
Consignado Fun Bco do Brasil	72.153,11	72.153,11
Grupo de voluntários Cantina	7.981,50	26.803,91
SOESP plano odontológico	20.796,18	15.634,04
Contribuição entidades de classe	8.421,23	5.818,76
Pensão alimentícia a repassar	2.646,53	0,00
Consignação Santander	3.794,78	0,00
Pensão vitalícia	381,60	1.130,52
Rescisões a pagar	61.684,84	6.054,80
Provisão de férias	1.249.183,73	689.761,33
	2.925.771,34	2.338.937,37

16. 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	31/12/2019	31/12/2018
INSS funcionários a recolher	1.341.081,28	393.535,30
FGTS funcionários a recolher	1.368.756,05	565.928,14
PIS funcionários a recolher	26.124,33	26.124,33
IRRF funcionários a recolher	529.598,44	301.357,18
IRRF médicos a recolher	563.834,53	432.986,00
INSS terceiros a recolher	116,5	116,5
CSLL CONFIS e PIS a recolher	1.378.374,78	972.916,61
ISS a recolher	523.472,90	432.747,98
IRRF autônomos	12.559,74	9.040,73
INSS autônomos	20.499,70	14.231,81
	5.746.418,25	3.148.984,58

17. Outras Obrigações

Refere-se a demais obrigações a serem liquidadas em exercícios seguintes.

18. Provisão para Contingências Judiciais

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.

A entidade possui ainda, contingências cíveis em andamento judicial referentes as empresas como SABESP, SIMED, LINDE GASES e outros, cujo montante está em apuração pelo setor jurídico e se for o caso será apropriado contabilmente em exercícios seguintes.

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Processos cíveis a pagar	2.144.335,70	2.144.335,76
	2.144.335,70	2.144.335,76

19. Acordos e processos Judiciais CP e LP

Correspondem aos acordos a seguir:

Descrição	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2018
Acordos ANS	438.235,00	440.763,76	749.163,84	749.163,84
Processo SABESP	-	-	10.408.931,46	10.408.931,46
Acordo processos trabalhista	651.402,03	862.817,19	2.754.660,09	2.754.660,09
Acordo DINATEC a pagar	168.000,00	168.000,00	8.000,00	8.000,00
Acordo DRS Taubate	90.317,70	90.317,70	-	-
Acordo Fornecedores a pagar	5.012,15	5.012,15	-	-
Divida Ativa Municipal	38.638,68	-	1.081.883,67	-
	13.911.605,56	1.566.910,80	15.002.639,06	13.920.755,39

20. Parcelamentos CP e LP

Parcelamentos de tributos Curto prazo:

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Fgts parcelamento a pagar	304.145,88	387.346,64
Ministerio do trabalho - multa	27.726,66	27.726,66
Parcelamento iss	7.722,77	7.722,77
Parcelamento elektro	6.490,89	28.268,21
Multa atraso dctf proc 16048-720.	48.242,60	48.242,60
	394.328,80	499.306,80

Parcelamentos de tributos Longo prazo:

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Fgts parcelamento l p	2.009.683,21	2.009.683,21
Parcelamentos l p	128.279,70	128.279,70
Moratoria prosus	23.269.656,34	23.269.656,34
Parcelamento iss lp	33.699,47	33.699,47
Parcelamento elektro lp	857.380,20	857.380,20
Multa atraso dctf lp proc 16048-	110.674,20	110.674,20
	26.409.373,12	26.409.373,12

21. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS.

22. Despesas

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

23. 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 Mensal
		SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
Mês / Ano		Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	2019	346	1.345	21	78	94,52%	16.701	3.639	82,11%	94,52%
Fevereiro	2019	312	1.503	11	32	97,92%	11.823	1.024	92,03%	97,92%
Março	2019	356	1.398	11	22	98,45%	14.399	1.446	90,87%	98,45%
Abril	2019	362	1.463	13	29	98,06%	15.538	1.148	93,12%	98,06%
Maio	2019	355	1.573	18	64	96,09%	14.929	1.004	93,70%	96,09%
Junho	2019	322	1.301	16	34	97,45%	11.727	734	94,11%	97,45%
Julho	2019	339	1.325	21	24	98,22%	11.107	867	92,76%	98,22%
Agosto	2019	358	1.483	25	59	96,17%	10.978	646	94,44%	96,17%
Setembro	2019	342	1.333	18	31	97,73%	11.214	653	94,50%	97,73%
Outubro	2019	347	1.271	24	45	96,58%	12.480	881	93,41%	96,58%
Novembro	2019	294	1.185	27	62	95,03%	11.926	861	93,27%	95,03%
Dezembro	2019	339	1.153	35	61	94,98%	12.300	1.734	87,64%	94,98%
Total (SEM INCENTIVO)	2019	4.072	16.333	240	541	96,79%	155.122	14.637	91,38%	96,79%

24. Isenções Previdenciárias e Fiscais usufruídas

Os valores relativos às imunidades tributárias estão apresentadas a seguir. Conforme Portaria 834/216 do DCEBAS, a isenção do INSS Patronal foi contabilizada.

Calculo de impostos		31/12/2019	31/12/2018
Imposto de Renda (1,2% do lucro - 15% de 8% de presunção)	1,20%	390.272,24	364.308,86
Contribuição Social (1,08% do lucro - 9% de 12% de presunção)	1,08%	351.245,01	327.877,97
COFINS (3% da receita líquida total)	3%	975.680,60	910.772,14
INSS Patronal		3.983.382,37	3.652.665,97

25. 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, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Santa Casa.

Durante o exercício de 2019, foi realizado a mensuração dos trabalhos voluntários com base nas horas dispendidas, avaliada pelas taxas horárias médias praticadas por esses profissionais.

VALORES TRABALHOS VOLUNTÁRIOS							
Cargo	Dia/ Semana	Quantidade/ Semana	Horas/ Dia	Dias/ Mês	Horas/ Mês	Mês/Ano	Total/ Ano
Provedor		0	0	0	40	0	0
Vice Provedor		0	0	0	40	0	0
Diretora Secretária		0	0	0	40	0	0
Diretor de Obras		0	0	0	40	0	0
Diretora Financeira		0	0	0	40	0	0
Diretora Patrimônio		0	0	0	40	0	0
Conselho Fiscal		0	0	0	40	0	0
Conselho Fiscal		0	0	0	40	0	0
Conselho Fiscal		0	0	0	40	0	0
Serviços gerais	3	2	3	12	36	12	432
Cuidadores	3	2	3	12	36	12	432
Total Exercício 2019					360		864

	Quantidade	2018			2019		
		Horas	Valor H	Valor	Horas	Valor H	Valor
Provedor	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Vice Provedor	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Diretora Secretária	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Diretor de Obras	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Diretora Financeira	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Diretora Patrimônio	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Conselho Fiscal	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Conselho Fiscal	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Conselho Fiscal	1	80	111,00	8.880,00	0	122,00	0,00
Serviços gerais	2	864	16,89	14.592,96	864	18,01	15.560,64
Cuidadores	2	864	16,89	14.592,96	864	18,01	15.560,64
		2448		109.105,92	1728		31.121,28

26. Doações

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

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Doacoes espontaneas	97.449,68	29.950,90
Doacao de medicamentos	90.514,28	11.992,84
Doacao mat cirurgico hospital	11.159,75	3.174,34
Doacao diversa pessoa juridica	80.325,56	43.239,32
	279.449,27	88.357,40

27. Patrimônio líquido

Representa o patrimônio inicial 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. No exercício de 2019 está demonstrado no Patrimônio Líquido Negativo o montante de R\$ (44.381.643,95).

27.1 Ajuste de Exercícios Anteriores

São considerados como ajustes de exercícios anteriores, os fatos decorrentes de mudança de critério contábil ou de retificação de erro imputável a exercício anterior, desde que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes (art. 186, § 1º LEI Nº 6.404/76), desta forma, no balanço encerrado em 31/12/2019, foram evidenciados os valores de fatos com efeitos que pertenceram a exercícios anteriores, em decorrência de retificação de erro imputável a exercício anterior no valor de R\$ 410.540,09 que corresponde aos ajustes do Imobilizado, contabilizações incorretas, baixas de pagamentos a fornecedores de anos anteriores lançadas diretamente em conta de resultado sem devida baixa no passivo

28. Resultado do Exercício

O Déficit do exercício de 2019, no montante de R\$ 3.179.887,28, será integrado ao patrimônio da Entidade, e 2018, no montante de R\$ 1.855.918.

29. Outras Informações

- a- Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes à legislação específica aplicável.
- b- A Entidade se encontra sob requisição administrativa da Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba desde o dia 09 de maio de 2018, pelo decreto municipal de número 6874 da mesma data, alterado o artigo 5º deste no dia 30 de novembro de 2018 pelo decreto número 6976.

30. 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.

Santa Casa de Misericórdia Senhor dos Passos de Ubatuba
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2019 e 2018



Dilei de Brito Nascimento
Gestora administrativa/Interventora
CPF: 305.155.807-91



Roberto Kazushi Tamura
Diretor Administrativo
CPF: 026.883.668-07



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