



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE DUARTINA

Conforme Lei Municipal nº 2299, de 24 de Fevereiro de 2016

Sexta, 06 de Maio de 2022 www.duartina.sp.gov.br Edição Nº1020 Página 1 de 11

Sumário.....	1
Demonstrações Contábeis em 31/12/2021.....	2/11

Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

1. Contexto operacional

A **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE DUARTINA**, constituída em 14 de junho de 1947, é uma entidade civil, sem fins lucrativos, que tem por finalidade a prática da caridade, promovendo e incentivando, direta ou indiretamente o exercício da solidariedade humana, através da assistência médico-cirúrgica, hospitalares e ambulatoriais a enfermos pobres, sem qualquer discriminação, seja de ordem biológica ou social; pelo seu estatuto social, ao código civil e toda a legislação aplicável a sua natureza jurídica.

2. Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidades de lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012 e pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 – Entidades sem finalidade de lucros.

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis são preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo, quando aplicável.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis está de acordo com as normas citadas acima que exigem da Administração um julgamento para determinadas estimativas e premissas, portanto os resultados reais podem ser divergentes dessas estimativas.

3. Resumo das principais práticas contábeis:

Ativo circulante e não circulantes

a. Caixa e equivalentes de caixa

Estão representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliados ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial, com base no regime de competência.



Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

b. Créditos a receber

Os créditos a receber são originários de serviços hospitalares prestados a convênios que a entidade mantém com operadoras de planos de saúde, e adiantamentos efetuados a funcionários que serão descontados em folha de pagamento. Estão avaliados pelos valores históricos.

A entidade não mantém provisão para devedores duvidosos em decorrência de suas atividades não registrar históricos de perdas, sendo debitadas diretamente em despesas do exercício as perdas com a realização de créditos, quando ocorrem, conforme ITG 2002.

c. Estoques

Os estoques constantes do balanço patrimonial se referem aos medicamentos e materiais de uso e consumo em decorrência de suas atividades, estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não supera o valor de mercado. A entidade realiza periodicamente a contagem físico contábil dos itens relevantes de estoques, proporcionando ajustes de eventuais divergências nas posições.

d. Ativo imobilizado

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original. A entidade não procedeu à correção monetária de Balanços por falta de previsão legal. A entidade realizou avaliação dos bens imóveis, compreendendo terrenos e edificações, ajustando o valor custo histórico a preço de mercado, conforme laudo de avaliações assinados por profissionais competentes.

e. Depreciações e amortizações

A entidade calculou as depreciações dos bens integrantes do ativo imobilizado de forma linear, aplicando as taxas divulgadas pela RFB – Receita Federal do Brasil, correspondentes a cada grupo de bens.

Passivo circulante e não circulantes

f. Fornecedores de bens e serviços

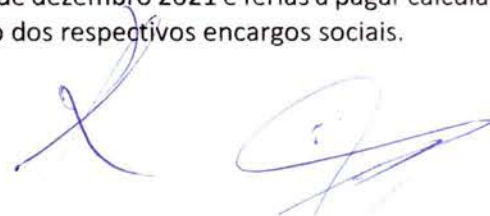
São demonstrados pelos valores conhecidos e devidos às empresas fornecedoras de bens e serviços e estão apresentadas de forma individualizados correspondendo o valor das notas fiscais emitidas por esses fornecedores. Quando se tratar de serviços médicos a repassar, quando estes não possuírem notas fiscais, o controle a pagar é feito de forma individual e representado por RPA e ou folha complementar.

g. Tributos e contribuições a recolher

São contribuições ao INSS, PIS e FGTS incidentes sobre a folha de pagamento e impostos retidos sobre serviços prestados por terceiros. Estão reconhecidos pelo valor histórico de apuração.

h. Obrigações com pessoal a pagar

São representados pelo valor líquido da folha de pagamento do mês de dezembro 2021 e férias a pagar calculada com base nos períodos de aquisição de cada funcionário e acrescido dos respectivos encargos sociais.



Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

Obrigações exigível a longo prazo

i. Empréstimos de financiamentos

A entidade obteve empréstimo junto ao Banco do Brasil através do programa SUS que vincula o pagamento da parcela do empréstimo ao recurso recebido pelas contraprestações de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS.

j. Parcelamento de tributos a recolher

Trata-se de impostos e contribuições federais parceladas pela adesão ao REFIS que foi instituído pela lei 11.941 de 2009. Está apresentado pelo valor histórico acrescido da variação da TJLP, sendo apropriado em despesas somente na ocasião do pagamento efetivo da parcela.

k. Apuração do superávit/(déficit) do exercício e reconhecimento de receitas de doações

A prática contábil adotada para o registro das *RECEITAS*, *CUSTOS* e *DESPESAS* (apuração do superávit ou déficit) é o regime de competência e o princípio contábil da oportunidade. As receitas da entidade são apuradas através dos respectivos controles de atendimento aos pacientes, comprovante de recebimentos, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis; as despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

4. Doações e subvenções recebidas

A entidade recebe doações de pessoas físicas e ou jurídicas. No ano de 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

- Pessoa Jurídica/Física R\$ 36.312,50

A entidade recebeu no ano de 2021 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

- | | |
|-------------|---|
| • Federal | R\$ 1.934.298,09 – Fundo Especial de Despesas e Saúde – SUS |
| • Federal | R\$ 595.409,72 – Fundo Nacional de Saúde - Prosus |
| • Estadual | R\$ 8.621,18 – Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo |
| • Municipal | R\$ 1.944.875,25 – Subvenção Prefeitura Municipal Duartina |
| • Municipal | R\$ 640.897,06 – Subvenção Prefeitura Municipal Cabralia Paulista |
| • Municipal | R\$ 274.379,66 – Subvenção Prefeitura Municipal Lucianópolis |
| • Municipal | R\$ 119.163,53 – SAMU – Município Duartina |
| • Federal | R\$ 29.997,94 – Pro Sta. Casa – Cabralia Paulista |
| • Federal | R\$ 21.600,00 – Pro Sta. Casa – Lucianópolis |
| • Municipal | R\$ 17.960,07 – SAMU - Lucianópolis |
| • Municipal | R\$ 99.927,44 – NASF - Duartina |
| • Municipal | R\$ 33.870,79 – Maternidade - Lucianópolis |



Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

5. Aplicações de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em sua finalidade institucional, de conformidade com seu estatuto social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

6. Isenção da cota patronal do INSS

A entidade não se utiliza do grupo compensação para o registro e controle das gratuidades concedidas, e o custo da isenção da quota patronal estando demonstrados os saldos em separado em rubricas próprias nas contas de resultados.

7. Bens em Comodato

A entidade possui bens de terceiros recebidos em comodato que mantém fora dos registros contábeis, tais como: cilindros de gás e outros equipamentos.

8. Gratuidades concedidas

a. Gratuidades concedidas em atendimentos hospitalares

No atendimento ao disposto no inciso II do artigo 4º da Lei nº.12.101 de 27/11/2009, a entidade, no ano de 2021, concedeu as seguintes gratuidades:

- a) Atendimento clínico;
- b) Atendimento cirúrgico;
- c) Atendimento obstétrico;

b. Atendimento a pacientes SUS

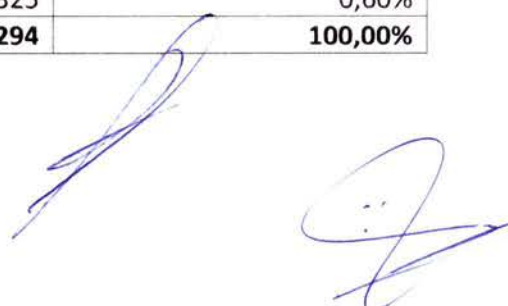
A entidade procedeu a atendimentos a pacientes do SUS – Sistema Único de Saúde, que representou 99,38% do total de atendimentos, conforme representado no quadro abaixo:

9. Quadro de atendimento médico hospitalar (Internações e ambulatório)

A entidade durante o ano de 2021 realizou os seguintes atendimentos:

INTERNAÇÕES HOSPITALARES – POR PACIENTE-DIA ANO 2021				
INTERNAÇÕES	Paciente Leito/Dia			
SUS – paciente/dia	1.095	98,45%	3.897	98,56%
NÃO SUS paciente/dia	365	1,55%	57	1,44%
Total	1.460	100,00%	3.954	100,00%

AMBULATÓRIO – POR PACIENTE-DIA – ANO 2021		
SUS	53.969	99,40%
NÃO SUS	325	0,60%
TOTAL	54.294	100,00%



Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

10. Imunidade tributária / remissão de impostos e contribuições

A entidade goza de imunidade tributária em função de sua natureza social e filantrópica e por atender aos preceitos da lei 8.112 que beneficia com a isenção da cota patronal do INSS as entidades devidamente credenciadas no CNAS, no ano de 2021 a entidade obteve o seguinte benefício fiscal TOTAL R\$ 847.944,00 (oitocentos e quarenta e sete mil novecentos e quarenta e quatro reais), pela remissão de impostos e contribuições federais, pela imunidade tributária e isenção da cobrança da cota patronal:

a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros =	R\$ 818.197,07
b) PIS sobre a folha de pagamento de salários	R\$ 29.746,93

11. Patrimônio social líquido

Constituído por contribuições de irmãos associados, doações recebidas, subvenções governamentais patrimoniais, ajustes patrimoniais e acrescido de superávit apurados nos exercícios pretéritos e deduzidos de déficits de diferentes exercícios, o patrimônio social líquido é de **R\$ 3.453.035,58** (três milhões quatrocentos e cinquenta e três mil trinta e cinco reais e cinquenta e oito centavos).

Duartina – SP, 31 de dezembro de 2021.


José Roberto Gati Martins
CPF: 538.334.738-00
Provedor


José Luiz Alcântara
Contador CRC 1SP123187/0-5

Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	2021	2020
ATIVO	6.499.746,15	6.801.214,53
Circulante	478.653,83	407.067,13
Caixa e Equivalentes de Caixa	234.223,86	211.999,65
Caixa	11.540,60	3.160,01
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição	1.187,65	139,46
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição	28.182,59	1.043,48
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	116.000,46	9.615,56
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	77.312,56	198.041,14
Créditos a Receber	93.015,61	76.697,22
Faturas de convênios a receber	-	-
Adiantamentos a Empregados	4.371,43	1.697,22
Outros créditos a receber	2.559,80	-
Título de Capitalização	50.000,00	75.000,00
Tributos a Recuperar	591,89	-
Depósitos e Cauções - Bloqueio Judicial	35.492,49	-
Estoques	151.414,36	118.370,26
Medicamentos	88.211,41	50.580,63
Materiais Cirúrgicos/Ortopédico e Acessórios	63.202,95	67.789,63
Não Circulante	6.021.092,32	6.394.147,40
Realizável a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-
Investimentos Permanentes	-	-
Imobilizado	6.021.092,32	6.394.147,40
Bens sem Restrição	8.406.672,63	8.404.782,63
Bens com Restrição	-	-
(-) Depreciação Acumulada	(2.385.580,31)	(2.010.635,23)

Duartina – SP, 31 de dezembro de 2021.


José Roberto Gati Martins

CPF: 538.334.738-00

Provedor


José Luiz Alcântara

Contador CRC 1SP123187/0-5

Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947
CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

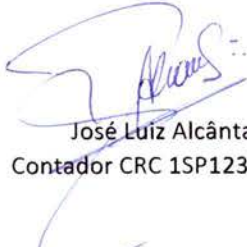
HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

	2021	2020
PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.499.746,15	6.801.214,53
Circulante	1.513.261,40	1.664.218,37
Fornecedores de bens e serviços	405.526,07	465.190,03
Obrigações com Empregados	393.809,90	534.909,25
Obrigações Tributárias	47.144,50	139.359,49
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	437.521,72	228.892,01
Recursos de Convênios em Execução	217.066,52	199.084,62
Outras contas a pagar	12.192,69	96.782,97
Não Circulante	1.533.449,17	1.254.376,20
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	1.533.449,17	1.182.608,70
Parcelamentos de impostos e contribuições a pagar	-	71.767,50
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.453.035,58	3.882.619,96
Patrimônio Social	(2.096.252,19)	(1.636.753,82)
Ajustes Patrimoniais	5.978.872,15	5.978.872,15
Déficit do Exercício	(429.584,38)	(459.498,37)

Duartina – SP, 31 de dezembro de 2021.


José Roberto Gati Martins
CPF: 538.334.738-00
Provedor


José Luiz Alcântara
Contador CRC 1SP123187/0-5

Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947
CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

I. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

	2021	2020
RECEITAS OPERACIONAIS	8.039.206,07	8.381.236,74
Com Restrição	7.673.119,54	8.151.766,55
Programa (Atividades) de Saúde	5.721.001,27	5.470.684,17
Auxílios e Convênios	1.104.174,27	1.910.703,67
Receitas com isenções	847.944,00	803.557,11
(-) Devoluções de convênios		(33.178,40)
Sem Restrição	366.086,53	229.470,19
Receitas de Serviços Prestados	147.028,39	128.049,75
Contribuições e Doações Voluntárias	36.312,50	60.626,02
Rendimentos Financeiros	8.369,84	40.344,42
Outros Recursos Recebidos	174.375,80	450,00
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	2.999.903,69	3.197.798,23
Com Programas (Atividades)	2.999.903,69	3.197.798,23
Saúde	2.999.903,69	3.197.798,23
RESULTADO BRUTO	5.039.302,38	5.183.438,51
DESPESAS OPERACIONAIS	5.468.886,76	5.642.936,88
Administrativas	5.179.556,55	5.418.372,77
Salários	2.824.525,51	2.381.382,24
Encargos Sociais + Benefícios	1.083.688,20	1.752.030,27
Impostos e Taxas	2.318,90	139,47
Aluguéis	4.250,00	-
Despesas gerais de funcionamento	889.148,86	913.574,86
Manutenção	680,00	2.767,71
Depreciação e Amortização	374.945,08	368.478,22
Outras despesas/receitas operacionais	(289.330,21)	(224.564,11)
Despesas financeiras	289.330,21	224.564,11
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(429.584,38)	(459.498,37)

Duartina – SP, 31 de dezembro de 2021.


José Roberto Gati Martins
CPF: 538.334.738-00
Provedor


José Luiz Alcântara
Contador CRC 1SP123187/0-5

Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

I. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 31/12/2021

	Patrimônio Social	Ajustes avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit do Exercício	Total do Patrimônio
Saldos iniciais em 01.01.2021	(1.636.753,82)	5.978.872,15	(459.498,37)	3.882.619,96
Movimentação do Período				
Superávit / Déficit do Período			(429.584,38)	(429.584,38)
Ajustes de Avaliação Patrimonial		-		-
Recursos de Superávit com Restrição			-	-
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	(459.498,37)		459.498,37	-
Saldos finais em 31/12/2021	(2.096.252,19)	5.978.872,15	(429.584,38)	3.453.035,58

Duartina – SP, 31 de dezembro de 2021.


José Roberto Gati Martins
CPF: 538.334.738-00
Provedor


José Luiz Alcântara
Contador CRC 1SP123187/0-5

Santa Casa de Misericórdia de Duartina

Fundada em 14/06/1947

CNPJ-MF 47.717.467/0001-10

HOSPITAL SANTA LUZIA

Av. Dr. Gil Borges, 226 – Telefax (14) 3282-8230 – CEP: 17470-000 – Duartina – SP

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

1. Método Indireto	2021		2020	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit (Déficit) do Período	(429.584,38)		(459.498,37)	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	374.945,08		368.478,22	
(+) Amortização	-	-	-	-
(+) Perda de Variação Cambial	-	-	-	-
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	-	-	-	-
Superávit (Déficit) Ajustado		(54.639,30)		(91.020,15)
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Faturas de convênios a receber	-	-	-	-
Atendimentos Realizados	-	-	-	-
Adiantamentos a Empregados	(2.674,21)	-	213,29	
Outros créditos a receber	(2.559,80)	-	1.952,23	
Tributos a Recuperar	(591,89)	-	-	-
Depósitos e Cauções - Bloqueio Judicial	(35.492,49)	-	-	-
Estoques	(33.044,10)	(74.362,49)	(9.511,55)	(7.346,03)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	(59.663,96)	-	(447.572,20)	
Obrigações com Empregados	(141.099,35)	-	102.807,69	
Obrigações Tributárias	(92.214,99)	-	(154.732,97)	
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-	-	-	-
Recursos de Projetos em Execução	-	-	-	-
Recursos de Convênios em Execução	17.981,90		199.084,62	
Subvenções e Assistências Governamentais	-	-	-	-
Outras Obrigações a Pagar	(84.590,28)	(359.586,68)	(86.383,64)	(386.796,50)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		(488.588,47)	-	(485.162,68)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	-	-	-	-
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	25.000,00		(75.000,00)	
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(1.890,00)		(149.939,20)	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		23.110,00		(224.939,20)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Recebimentos de Empréstimos	350.840,47		(27.320,66)	
Parcelamento de tributos e contribuições	(71.767,50)		(186.504,65)	
Pagamentos de Empréstimos	208.629,71		1.054.502,35	
Devolução Subvenção Patrimonial	-	-	-	-
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		487.702,68		840.677,04
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		22.224,21		130.575,16
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		211.999,65		81.424,49
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		234.223,86		211.999,65

Duartina – SP, 31 de dezembro de 2021.


José Roberto Gati Martins
CPF: 538.334.738-00
Provedor


José Luiz Alcântara
Contador CRC 1SP123187/0-5