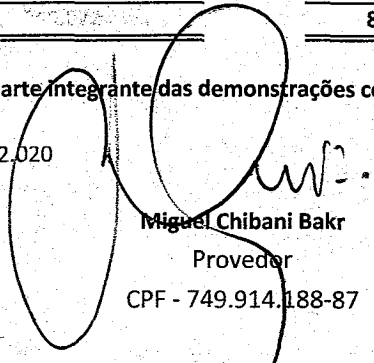


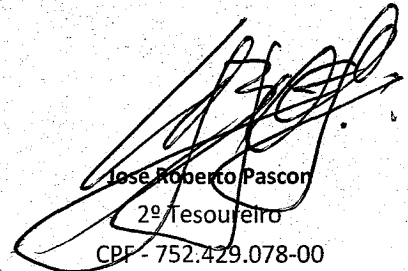
**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ**  
 CNPJ 44.584.019/0001-06  
**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
 (valores expressos em reais)

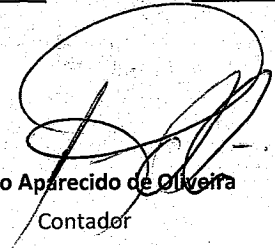
| ATIVO                                   | Nota | 31/12/2020        | 31/12/2019        | PASSIVO                                   | Nota | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|---|------|-------------------|-------------------|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                       |      |                   |                   | <b>CIRCULANTE</b>                         |      |                   |                   |
| <b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>    | 3    | <b>21.577.557</b> | <b>19.366.013</b> | Fornecedores                              |      | 1.301.209         | 985.892           |
| Caixa                                   |      | 8.535             | 25.433            | Obrigações com Pessoal                    | 9    | 2.393.846         | 1.933.728         |
| Contas Correntes - Sem Restrição        |      | 943.711           | 1.184.943         | Obrigações Sociais e Fiscais              | 10   | 554.834           | 531.911           |
| Contas Correntes - Com Restrição        |      | 63.802            | 10.778            | Outras Obrigações                         |      | 6.098             | 5.280             |
| Aplicações - Sem Restrição              |      | 15.832.793        | 15.856.893        | Honorários Médicos a Repassar             | 11   | 2.403.897         | 2.588.856         |
| Aplicações - Com Restrição              |      | 4.728.717         | 2.287.966         | Cheques a Compensar                       | 12   | 68.351            | 117.557           |
| <b>Créditos a Receber</b>               |      | <b>7.098.855</b>  | <b>7.372.343</b>  | Subvenção a Realizar                      | 13   | 166.874           | 1.118.827         |
| Faturas a Receber                       | 4    | 4.931.251         | 5.108.225         |   |      |                   |                   |
| (-) Perdas Estimadas                    |      | (115.379)         | (110.379)         | <b>TOTAL CIRCULANTE</b>                   |      | <b>6.895.108</b>  | <b>7.282.051</b>  |
| Adiantamentos                           | 5    | 76.769            | 139.841           |   |      |                   |                   |
| Outros Créditos                         | 6    | 2.206.215         | 2.234.656         | <b>NÃO CIRCULANTE</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Estoques</b>                         |      | <b>3.440.591</b>  | <b>2.589.014</b>  | Provisão para Contingências               | 14   | 360.050           | 360.050           |
| Estoques                                | 7    | 3.440.591         | 2.589.014         | Parcelamento                              | 15   | 215.047           | 254.365           |
|   |      |                   |                   | Receitas Diferidas                        | 16   | 4.352.696         | 4.152.297         |
| <b>TOTAL CIRCULANTE</b>                 |      | <b>32.117.004</b> | <b>29.327.370</b> | <b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>               |      | <b>4.927.793</b>  | <b>4.766.712</b>  |
|   |      |                   |                   |   |      |                   |                   |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                   |      |                   |                   | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 |      |                   |                   |
| <b>Imobilizado</b>                      | 8    | <b>51.275.615</b> | <b>51.621.702</b> | Patrimônio Social                         | 25   | 29.385.303        | 28.671.129        |
| Bens sem Restrição                      |      | 55.418.404        | 54.961.727        | Ajuste de Avaliação Patrimonial           | 27   | 39.673.381        | 39.721.859        |
| (-) Depreciação Acumulada Sem Restrição |      | (8.495.485)       | (7.492.322)       | Superávit do Exercício                    | 26   | 2.511.035         | 507.321           |
| Bens com Restrição                      |      | 6.396.455         | 5.724.223         | <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>           |      | <b>71.569.718</b> | <b>68.900.309</b> |
| (-) Depreciação Acumulada Com Restrição |      | (2.043.759)       | (1.571.927)       |   |      |                   |                   |
| <b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>             |      | <b>51.275.615</b> | <b>51.621.702</b> |   |      |                   |                   |
|   |      |                   |                   | <b>TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> |      | <b>83.392.620</b> | <b>80.949.072</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                   |      | <b>83.392.620</b> | <b>80.949.072</b> |   |      |                   |                   |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Avaré, 31 de dezembro de 2020

  
 Miguel Chibani Bakr  
 Provedor  
 CPF - 749.914.188-87

  
 José Roberto Pascon  
 2º Tesoureiro  
 CPF - 752.429.078-00

  
 Rodrigo Aparecido de Oliveira  
 Contador  
 CRC SP - 292.942/O-0

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ**  
**CNPJ 44.584.019/0001-06**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
**(valores expressos em reais)**

|   | <u>Nota</u> | <u>31/12/2020</u>   | <u>31/12/2019</u>   |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| <b>RECEITAS</b>                                     |             |                     |                     |
| Pacientes SUS                                       | 17          | 14.467.853          | 13.783.640          |
| Pacientes Convênio                                  | 17          | 8.201.096           | 9.962.660           |
| (-) Abatimentos - Glosas                            | 17          | (578.898)           | (641.812)           |
| Pacientes Particulares                              | 17          | 2.271.441           | 2.524.325           |
|   |             | <b>24.361.492</b>   | <b>25.628.814</b>   |
| <b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>                |             |                     |                     |
| Custos dos Serviços Prestados                       | 18          | (30.176.880)        | (26.830.927)        |
|   |             | <b>(30.176.880)</b> | <b>(26.830.927)</b> |
| <b>Resultado (Superavit/Déficit) Bruto</b>          |             | <b>(5.815.388)</b>  | <b>(1.202.114)</b>  |
| <b>DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS</b>             |             |                     |                     |
| Despesas Administrativas e Gerais                   | 19          | (12.660.383)        | (15.648.200)        |
| Outras Receitas operacionais                        |             | 2.457.053           | 2.546.149           |
| Outras Despesas Operacionais                        |             | 11.664              | (55.010)            |
| Financeiras Líquidas                                | 20          | (10.495)            | 435.931             |
| Receita com Trabalho Voluntário                     | 22          | 726.310             | 726.310             |
| Isenções Usufruídas                                 | 23          | 4.206.527           | 4.091.086           |
|   |             | <b>(5.269.324)</b>  | <b>(7.903.734)</b>  |
| <b>RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS</b> |             |                     |                     |
| Subvenção Federal                                   | 21          | 8.316.749           | 4.035.973           |
| Subvenção Estadual                                  | 21          | 4.158.038           | 4.218.029           |
| Subvenção Municipal/Interior                        | 21          | 504.000             | 904.000             |
| Doações   | 21          | 96.637              | 10.115              |
| Subvenção de Investimento - Realização              | 16          | 520.323             | 445.053             |
|   |             | <b>13.595.747</b>   | <b>9.613.169</b>    |
| <b>Superávit do Exercício</b>                       | <b>26</b>   | <b>2.511.035</b>    | <b>507.321</b>      |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Avaré, 31 de dezembro de 2020.

Miguel Chibani Bakr

Provedor

CPF - 749.914.188-87

Jose Roberto Pascon

2º Tesoureiro

CPF - 752.429.078-00

Rodrigo Aparecido de Oliveira

Contador

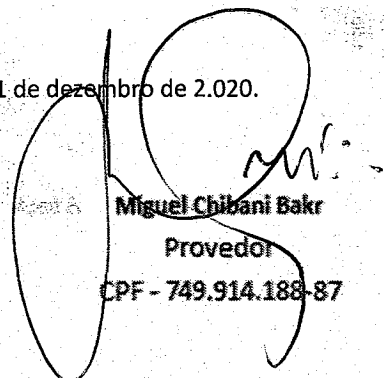
CRC SP - 292.942/O-0

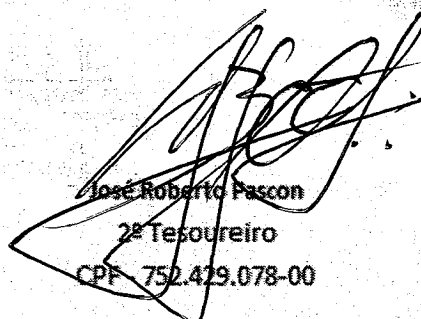
**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ**  
 CNPJ 44.584.019/0001-06  
**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.**  
 (Valores em reais)

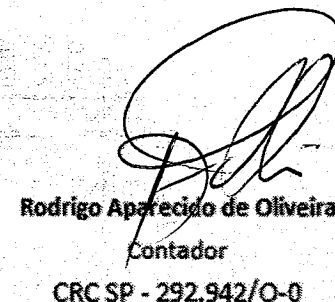
|   | Patrimônio Social | Ajuste de Avaliação Patrimonial | Superávit ou Déficit do Exercício | Total             |
|---|-------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>            | <b>26.587.367</b> | <b>39.770.337</b>               | <b>2.078.078</b>                  | <b>68.435.782</b> |
| Transferência de Superávit para Patrimônio Social | 2.078.078         | -                               | (2.078.078)                       | -                 |
| Ajuste de Exercícios Anteriores                   | (46.794)          | -                               | -                                 | (46.794)          |
| Doações para Imobilizado                          | 4.000             | -                               | -                                 | 4.000             |
| Realização dos Valores Avaliados                  | 48.478            | (48.478)                        | -                                 | -                 |
| Superávit do exercício corrente                   | -                 | -                               | 507.321                           | 507.321           |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>            | <b>28.671.129</b> | <b>39.721.859</b>               | <b>507.321</b>                    | <b>68.900.309</b> |
| Transferência de Superávit para Patrimônio Social | 507.321           | -                               | (507.321)                         | -                 |
| Ajuste de Exercícios Anteriores                   | (133.998)         | -                               | -                                 | (133.998)         |
| Doações para Imobilizado                          | 292.373           | -                               | -                                 | 292.373           |
| Realização dos Valores Avaliados                  | 48.478            | (48.478)                        | -                                 | -                 |
| Superávit do exercício corrente                   | -                 | -                               | 2.511.035                         | 2.511.035         |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>            | <b>29.385.303</b> | <b>39.673.380</b>               | <b>2.511.035</b>                  | <b>71.569.718</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Avaré, 31 de dezembro de 2020.

  
**Miguel Chibani Bakr**  
 Provedor  
 CPF - 749.914.188-87

  
**José Roberto Pascon**  
 2º Tesoureiro  
 CPF - 752.429.078-00

  
**Rodrigo Aparecido de Oliveira**  
 Contador  
 CRC SP - 292.942/O-0

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**  
**PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
 (valores expressos em reais)

Método Indireto

31/12/2020

31/12/2019

|  | R\$                | R\$                |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>                              |                    |                    |
| (A) Resultado Líquido Ajustado                                       |                    |                    |
| Superávit do Exercício   | 2.511.035          | 507.321            |
| Ajuste de Exercícios Anteriores                                      | (133.998)          | (46.794)           |
| Ajuste de Saldo do Imobilizado                                       | 6.328              | -                  |
| Depreciação  | 1.550.600          | 1.490.148          |
| Receita Diferida   | 200.399            | 216.549            |
| Doação Para Imobilizado  | 292.373            | 4.000              |
| (=) Superávit Ajustado   | <b>4.426.738</b>   | <b>2.171.225</b>   |
| (B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante                       |                    |                    |
| Faturas a Receber  | 176.974            | (526.389)          |
| Perdas Estimadas   | 5.000              | 50.863             |
| Estoque  | (851.578)          | (309.125)          |
| Adiantamentos  | 63.073             | (30.163)           |
| Outros Créditos  | 28.441             | 274.537            |
| (=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante                         | <b>(578.090)</b>   | <b>(540.277)</b>   |
| (C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante                     |                    |                    |
| Fornecedores   | 315.317            | 104.915            |
| Obrigações com Pessoal   | 460.118            | (137.465)          |
| Obrigações Sociais e Fiscais   | 22.922             | 768                |
| Outras Obrigações  | 818                | 550                |
| Cheques a Compensar  | (49.206)           | (90.445)           |
| Honorários Médicos a Repassar  | (184.959)          | 299.069            |
| Subvenção a Realizar   | (951.953)          | 182.662            |
| (=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante                       | <b>(386.943)</b>   | <b>360.053</b>     |
| (D) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante                 |                    |                    |
| Parcelamento   | (39.318)           | (39.318)           |
| (=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante                       | <b>(39.318)</b>    | <b>(39.318)</b>    |
| <b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D)</b>                   | <b>3.422.387</b>   | <b>1.951.684</b>   |
| <b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>                          |                    |                    |
| (-) Aquisição do Imobilizado   | (1.278.120)        | (1.292.813)        |
| (+) Baixa do Imobilizado   | 67.277             | 7.155              |
| <b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                         | <b>(1.210.843)</b> | <b>(1.285.658)</b> |
| <b>VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)</b>               | <b>2.211.544</b>   | <b>666.026</b>     |
| <b>SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b> | <b>19.366.013</b>  | <b>18.699.987</b>  |
| <b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>                                  | <b>2.211.544</b>   | <b>666.026</b>     |
| <b>SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>  | <b>21.577.557</b>  | <b>19.366.013</b>  |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Avaré, 31 de dezembro de 2020.

Miguel Chibani Bakr

Provedor

CPF - 749.914.188-87

José Roberto Pascon

2º Tesoureiro

CPF - 752.429.078-00

Rodrigo Aparecido de Oliveira

Contador

CRC SP - 292.942/O-0

# SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ

## Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em reais)

### 1 Contexto operacional

A **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ**, é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais, A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

### 2 Apresentação e elaboração das demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 alterada pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09 e demais disposições complementares, bem como a ITG 2002 – Entidades Sem Finalidade de Lucros, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade. Estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

#### Descrições das principais práticas contábeis

a. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente junto a Instituições Financeiras.

b. Créditos a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços aos convênios e pacientes particulares.

c. (-) Perdas Estimadas

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas.

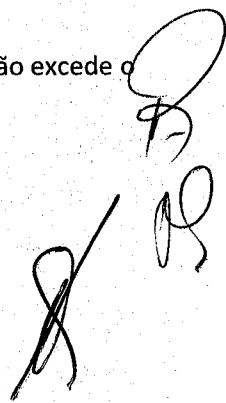
d. Adiantamentos

Refere-se a adiantamentos de valores a funcionários ou fornecedores da Entidade.

e. Estoques

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

f. Imobilizado



Registrado ao custo de aquisição, diminuído dos encargos de depreciação de acordo com a vida útil dos seus bens.

Com a adoção inicial da ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucros em 2012, a Entidade adotou o método do custo atribuído para avaliar alguns de seus ativos.

### 3 Caixa e Equivalentes de Caixa

|                                  | 2020              | 2019              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                            | 8.535             | 25.433            |
| Contas Correntes - Sem Restrição | 943.711           | 1.184.943         |
| Contas Correntes - Com Restrição | 63.802            | 10.778            |
| Aplicações - Sem Restrição       | 15.832.793        | 15.856.893        |
| Aplicações - Com Restrição       | 4.728.717         | 2.287.966         |
| <b>Total</b>                     | <b>21.577.557</b> | <b>19.366.013</b> |

### 4 Faturas a Receber

|   | 2020             | 2019             |
|---|------------------|------------------|
| <b>Convênios - SUS</b>                    | <b>1.796.011</b> | <b>1.680.819</b> |
| SUS - Internação                          | 934.720          | 705.347          |
| SUS - Ambulatorial                        | 245.807          | 359.989          |
| SUS - Rede De Urgência 07 Leitos U.T.I    | 61.562           | 61.562           |
| SUS - Rede De Urgência Porta De Entrada H | 200.000          | 200.000          |
| SUS - Rede Cegonha                        | 17.590           | 17.590           |
| SUS - Integrasus                          | 27.085           | 27.085           |
| SUS - Incentivo A Qualificação De Gestão  | 309.246          | 309.246          |
| <b>Convênios - Particulares</b>           | <b>3.016.021</b> | <b>3.102.035</b> |
| Unimed                                    | 672.140          | 706.338          |
| Prefeituras Municipal Avaré               | 1.351.779        | 1.293.019        |
| IAMSPE                                    | 499.034          | 571.575          |
| Unefro                                    | 272.845          | 258.010          |
| Saúde Bradesco Individual                 | 13.155           | 29.381           |
| AMIL                                      | 13.383           | 27.695           |
| Prefeituras Municipais                    | 10.351           | 107.630          |
| Ressonância                               | 17.494           | 8.979            |
| DPVAT                                     | -                | -                |
| Cabesp                                    | 3.596            | 9.937            |
| Cassi                                     | 160.513          | 81.363           |
| Funcesp                                   | 345              | 7.843            |
| GEAP                                      | -                | 264              |
| Unimed - Serviços de Rouparia             | 1.388            | -                |
| <b>Particulares</b>                       | <b>119.219</b>   | <b>325.371</b>   |
| Paciente Internado                        | 21.667           | 231.977          |
| Paciente Externo                          | 2.577            | 27.670           |
| Cartão Visanet                            | 94.974           | 65.723           |
| <b>Total</b>                              | <b>4.931.251</b> | <b>5.108.225</b> |

## 5 Adiantamentos

|                              | 2020          | 2019           |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Adiantamentos A Fornecedores | 10.688        | 52.800         |
| Adiantamento De Salários     | <u>66.081</u> | <u>87.042</u>  |
| <b>Total</b>                 | <b>76.769</b> | <b>139.841</b> |

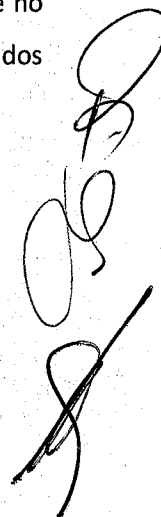
## 6 Outros Créditos

|                                 | 2020             | 2019             |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Subvenções Municipal            | 2.158.000        | 2.146.000        |
| Cheques Devolvidos              | 22.106           | 58.410           |
| Cheques Pré-datados             | 6.325            | 30.246           |
| Contas Encaminhadas ao Juridico | <u>19.784</u>    | <u>-</u>         |
| <b>Total</b>                    | <b>2.206.215</b> | <b>2.234.656</b> |

## 7 Estoques

|                                    | 2020             | 2019             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Gêneros Alimentícios               | 139.058          | 102.929          |
| Materiais De Limpeza               | 58.706           | 50.642           |
| Materiais De Manutenção            | 872.259          | 411.879          |
| Materiais De Escritório            | 59.157           | 49.160           |
| Rouparia E Aviamentos              | 71.970           | 15.269           |
| Medicamentos                       | 939.874          | 959.994          |
| Materiais Radiológicos             | 15.892           | 23.192           |
| Materiais De Consumo - Laboratório | 71.245           | 1.112            |
| Materiais Descartáveis             | 17.436           | 25.358           |
| Materiais De Centro Cirúrgico      | 74.282           | 89.828           |
| Materiais Hospitalares             | <u>1.120.711</u> | <u>859.650</u>   |
| <b>Total</b>                       | <b>3.440.591</b> | <b>2.589.014</b> |

Para o enfrentamento da Pandemia, bem como, evitar a falta de materiais e medicamentos a Entidade no exercício de 2020, aumentou o estoque de Materiais e Medicamento, visando a continuidade dos atendimentos.



## 8 Imobilizado

| Descrição                            | 31/12/2019        | Aquisição - 2020 | Baixa            | Ajuste de Saldo | 31/12/2020        |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| EDIFÍCIO HOSPITALAR                  | 5.902.768         | -                | -                | -               | 5.902.768         |
| TERRENOS                             | 37.038.230        | -                | -                | -               | 37.038.230        |
| MOVEIS E UTENCÍLIOS                  | 2.945.538         | 157.582          | (8.039)          | 0               | 3.095.082         |
| MAQUINAS E EQUIPAMENTOS HOSPITALARES | 6.532.691         | 334.286          | (41.133)         | (43.907)        | 6.781.937         |
| VEICULOS                             | 219.843           | -                | -                | -               | 219.843           |
| MAQUINAS E EQUIPAMENTOS              | 757.542           | 1.355            | (170)            | -               | 758.727           |
| EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA          | 295.114           | 7.796            | (7.472)          | -               | 295.438           |
| EDIFÍCIO NAO HOSPITALAR              | 1.270.000         | -                | -                | -               | 1.270.000         |
| IMOBILIZADO SUBVENÇÃO                | 5.724.223         | 720.722          | (48.490)         | -               | 6.396.455         |
| IMOBILIZADO EM ANDAMENTO             | -                 | 56.379           | -                | -               | 56.379            |
| <b>Total</b>                         | <b>60.685.950</b> | <b>1.278.120</b> | <b>(105.304)</b> | <b>(43.907)</b> | <b>61.814.859</b> |

| Descrição                      | 31/12/2019         | Depreciação - 2020 | Baixa         | Ajuste de Saldo | 31/12/2020          |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|-----------------|---------------------|
| EDIFÍCIO                       | (653.995)          | (118.055)          | -             | -               | (772.050)           |
| MOVEIS E UTENCÍLIOS            | (1.638.683)        | (283.932)          | 7.737         | (1)             | (1.914.879)         |
| MAQUINAS E EQUIP. HOSPITALARES | (4.366.996)        | (508.573)          | 13.418        | -               | (4.862.150)         |
| VEICULOS                       | (107.535)          | (35.646)           | -             | -               | (143.181)           |
| DE EQUIP. DE INFORMATICA       | (210.510)          | (26.053)           | 5.821         | -               | (230.742)           |
| MAQUINAS E EQUIPAMENTOS        | (514.604)          | (58.019)           | 141           | -               | (572.482)           |
| DEPRECIACÃO SUBVENÇÃO          | (1.571.927)        | (520.323)          | 10.910        | 37.580          | (2.043.759)         |
| <b>Total</b>                   | <b>(9.064.249)</b> | <b>(1.550.600)</b> | <b>38.027</b> | <b>37.578</b>   | <b>(10.539.244)</b> |

|                      |                   |  |                 |  |                   |
|----------------------|-------------------|--|-----------------|--|-------------------|
| <b>Saldo Líquido</b> | <b>51.621.702</b> |  | <b>(67.277)</b> |  | <b>51.275.615</b> |
|----------------------|-------------------|--|-----------------|--|-------------------|

## 9 Obrigações com Pessoal

|                               | 2020             | 2019             |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Provisão Para Férias          | 1.638.905        | 1.226.977        |
| Salários A Pagar              | 615.912          | 595.925          |
| Provisão De FGTS Sobre Férias | 131.083          | 98.156           |
| Pensão Alimentícia a Pagar    | 6.099            | 4.887            |
| Férias a Pagar                | -                | 6.318            |
| 13º Salário a Pagar           | 1.847            | 1.465            |
| <b>Total</b>                  | <b>2.393.846</b> | <b>1.933.728</b> |



## 10 Obrigações Sociais e Fiscais

Registra os valores provenientes de FGTS, além das contribuições sindicais e impostos retidos na fonte a serem recolhidos.

|   | 2020           | 2019           |
|---|----------------|----------------|
| FGTS a Recolher                             | 127.182        | 124.330        |
| FGTS Consolidado a Recolher                 | 15.589         | 15.589         |
| INSS a Recolher                             | 92.907         | 98.725         |
| Créditos De Consignações – Convênio a Pagar | 63.973         | 72.795         |
| IRRF a Recolher                             | 30.335         | 26.823         |
| Contribuição Sindical a Recolher            | 119.562        | 119.502        |
| INSS Consolidado a Recolher                 | 24.927         | 24.927         |
| ISS a Recolher                              | 15.900         | 5.724          |
| PIS De Terceiros a Recolher                 | 6.349          | 3.370          |
| COFINS De Terceiros a Recolher              | 29.302         | 15.553         |
| CSLL De Terceiros a Recolher                | 9.767          | 5.184          |
| IRRF De Terceiros a Recolher                | 15.281         | 13.464         |
| INSS De Terceiros a Recolher                | 3.761          | 5.923          |
| <b>Total</b>                                | <b>554.834</b> | <b>531.911</b> |

## 11 Honorários Médicos a Repassar

Refere-se a honorários médicos a serem repassados pela prestação de serviços hospitalares.

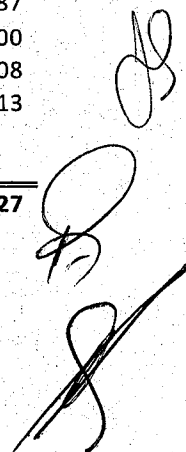
## 12 Cheques a Compensar

Refere-se a cheques em trânsito que foram emitidos até a data do encerramento mais não foram compensados no período.

## 13 Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado.

|                                     | 2020           | 2019             |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| Subvenção Investimento Conv.563/217 | -              | 38.748           |
| Subvenção Investimento Conv.367/217 | -              | 15.971           |
| Subvenção Investimento T.A.11/18    | -              | 811.187          |
| Subvenção Investimento 418/218      | -              | 19.200           |
| Subvenção Investimento 869134/218   | 768            | 151.708          |
| Subvenção Investimento 87213/218    | -              | 82.013           |
| Subvenção Investimento 8691342/218  | 80.004         | -                |
| Subvenção Investimento 891047/219   | 86.102         | -                |
| <b>Total</b>                        | <b>166.874</b> | <b>1.118.827</b> |



#### 14 Provisão para Contingências

O valor encontra-se registrado no passivo não circulante e refere-se a provisão para processos em andamento em que a entidade é considerada réu. Os valores foram estimados com base em relatório da assessoria jurídica, para fazer face a possíveis perdas dos processos.

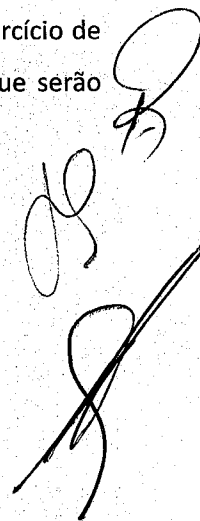
#### 15 Parcelamento

|                   | 2020           | 2019           |
|-------------------|----------------|----------------|
| Parcelamento INSS | 137.100        | 162.027        |
| Parcelamento FGTS | <u>77.948</u>  | <u>92.338</u>  |
| <b>Total</b>      | <b>215.047</b> | <b>254.365</b> |

#### 16 Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado, e no exercício de 2020 totalizou em R\$ 520.322,54, restando 4.352.696,02, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subsequentes.



|   | <b>2020</b>             | <b>2019</b>             |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Receitas Diferidas Invest.T.A.3/211       | 980.965                 | 1.003.134               |
| Receitas Diferidas Invest.T.A.4/211       | 95.905                  | 97.904                  |
| Receitas Diferidas Invest.T.A.3/212       | 8.378                   | 14.128                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.757761-11  | 120.542                 | 146.842                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.7736-12    | 36.249                  | 50.749                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.773742-12  | 53.079                  | 73.053                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.793451-13  | 91.373                  | 115.373                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.798671-13  | 101.394                 | 127.697                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.79211-13   | 67.144                  | 80.951                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.87954-14   | 49.206                  | 58.886                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.87952-14   | 121.782                 | 145.312                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.87953-14   | 32.550                  | 38.726                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.81628-14   | 198.483                 | 236.333                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.821297-15  | 223.228                 | 259.268                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.82495-15   | 427.970                 | 487.440                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.83453-16   | 208.541                 | 241.042                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.835291-16  | 142.262                 | 162.275                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.837114-16  | 125.875                 | 143.534                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.83712-16   | 48.781                  | 55.684                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.83718-16   | 30.950                  | 35.438                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.837236-16  | 63.093                  | 71.683                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.563/217    | 123.086                 | 98.958                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.367/217    | 39.179                  | 31.265                  |
| Receitas Diferidas Invest.T.A.01/2018     | 368.817                 | -                       |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.418/218    | 78.361                  | 87.473                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.869134/21  | 223.625                 | 96.301                  |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.87766/21   | 172.849                 | 192.849                 |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.872103/201 | 74.052                  | -                       |
| Receitas Diferidas Invest.Conv.869132/201 | 44.978                  | -                       |
| <b>Total</b>                              | <b><u>4.352.696</u></b> | <b><u>4.152.297</u></b> |

## 17 Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da 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.

|  | 2020              |            | 2019              |            |
|--|-------------------|------------|-------------------|------------|
| <b>Receitas com Sus</b>                                      | <b>14.467.853</b> | <b>59%</b> | <b>13.783.640</b> | <b>54%</b> |
| Internações  | 11.319.600        |            | 11.235.745        |            |
| Internações - Perda por atendimentos acima do teto           | (173.641)         |            | (1.017.077)       |            |
| Ambulatório  | 2.861.106         |            | 3.798.674         |            |
| Ambulatório - Variação por atendimentos Abaixo/Acima do teto | 460.788           |            | (233.703)         |            |
| <b>Receitas com Outros Convênios</b>                         | <b>7.622.198</b>  | <b>31%</b> | <b>9.320.848</b>  | <b>36%</b> |
| Convênio Unimed  | 6.334.338         |            | 7.982.656         |            |
| Convênio Cassi   | 273.838           |            | 146.085           |            |
| Convênio Cabesp  | 65.302            |            | 63.812            |            |
| Convênio Saúde Bradesco                                      | 84.169            |            | 226.426           |            |
| Convênio Funcesp   | 2.711             |            | 12.243            |            |
| Convênio Iamspe  | 1.066.139         |            | 1.327.319         |            |
| Convênio Geap  | 444               |            | 601               |            |
| Convênio S.P.A Saude   | 7.658             |            | -                 |            |
| Convênio Amil  | 366.498           |            | 203.519           |            |
| (-) Abatimentos - Glosas                                     | (578.898)         |            | (641.812)         |            |
| <b>Receitas com Pacientes Particulares</b>                   | <b>2.271.441</b>  | <b>9%</b>  | <b>2.524.325</b>  | <b>10%</b> |
| Receitas com Pacientes Internados                            | 1.934.474         |            | 2.165.285         |            |
| Receitas com Atendimentos Ambulatoriais                      | 336.968           |            | 359.040           |            |
| <b>Total</b>   | <b>24.361.492</b> |            | <b>25.628.814</b> |            |

Em 2020, por conta da Covid-19, tivemos restrições de movimentação, para evitar o contágio e proliferação da doença, desta maneira, tivemos uma redução nos atendimentos, influenciando a queda de receita no exercício de 2020.

### 18 Custos dos Serviços Prestados

|  | 2020              |     | 2019              |     |
|--|-------------------|-----|-------------------|-----|
| Custo com Pessoal                      | 9.104.343         | 30% | 8.117.938         | 30% |
| Custo com INSS Cota Patronal           | 4.076.140         | 14% | 3.956.071         | 15% |
| Custo com PIS Sobre Folha de Pagamento | 130.338           | 0%  | 135.015           | 1%  |
| Custo com Trabalho Voluntário          | 726.310           | 2%  | 726.310           | 3%  |
| Custo com Serviços de Terceiros        | 7.003.355         | 23% | 7.663.614         | 29% |
| Custo com Materiais e Medicamentos     | 8.810.120         | 29% | 5.648.403         | 21% |
| Custos Gerais                          | 69.751            | 0%  | 50.978            | 0%  |
| Custo de Conservação                   | 256.524           | 1%  | 532.599           | 2%  |
| <b>Total</b>                           | <b>30.176.880</b> |     | <b>26.830.927</b> |     |

Conforme mencionado na nota de Estoque, a Entidade aumentou a estocagem de Materiais e Medicamento, porém em contrapartida, tivemos aumento do custo e consumo de certos medicamentos, essenciais para o tratamento da COVID-19.

## 19 Despesas Administrativas e Gerais

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

|                                   | 2020              |     | 2019              |     |
|-----------------------------------|-------------------|-----|-------------------|-----|
| Despesas com Pessoal              | 6.687.568         | 53% | 6.486.744         | 41% |
| Despesas com Serviços De Terceiro | 219.209           | 2%  | 212.019           | 1%  |
| Despesas com Matérias             | 2.365.673         | 19% | 5.181.434         | 33% |
| Despesas Gerais                   | 2.692.520         | 21% | 2.782.679         | 18% |
| Despesas com Taxas                | 14.536            | 0%  | 11.771            | 0%  |
| Despesas com Conservação          | 680.878           | 5%  | 973.553           | 6%  |
| <b>Total</b>                      | <b>12.660.383</b> |     | <b>15.648.200</b> |     |

## 20 Financeiras Líquidas

|  | 2020           | 2019           |
|--|----------------|----------------|
| <b>Receitas Financeiras</b>                        | <b>253.547</b> | <b>657.822</b> |
| Rendimentos de Aplicações Financeiras              | 174.652        | 584.462        |
| Receitas com Descontos Obtidos                     | 78.856         | 73.360         |
| Outras Receitas Financeiras                        | 39             | -              |
| <b>Despesas Financeiras</b>                        | <b>264.042</b> | <b>221.891</b> |
| Despesas com Encargos Sobre Empréstimos            | -              | 9.618          |
| Despesas com Encargos sobre Atrasado de Pagamentos | 1.596          | 2.450          |
| Despesas com Encargos sobre Parcelamento           | 11.255         | 9.671          |
| Despesas com Serviços Bancários                    | 38.518         | 35.660         |
| Despesas com INSS                                  | -              | 92             |
| Despesas com Descontos Concedidos                  | 184.395        | 133.489        |
| Despesas com IRRF                                  | 103            | 540            |
| Despesas com Taxas de Cartão Visa                  | 28.175         | 30.369         |
| <b>Financeiro Líquido</b>                          | <b>10.495</b>  | <b>435.931</b> |

## 21 Subvenções e Doações

As subvenções destinadas para custeio foram contabilizadas em conta de outras receitas.

| Orgão                                      | 2020              | 2019             |
|--|-------------------|------------------|
| Ministério da Saúde                        | 4.035.973         | 4.035.973        |
| Secretaria do Estado da Saúde              | 4.158.038         | 4.218.029        |
| Subvenções Municipais                      | 504.000           | 904.000          |
| Subvenções Federais                        | 4.280.776         | -                |
| <b>Sub-Total</b>                           | <b>12.978.787</b> | <b>9.158.002</b> |
| <b>Doações Pessoas Físicas e Jurídicas</b> |                   |                  |
| Pessoas Físicas                            | 75.927            | 10.115           |
| Pessoas Jurídicas                          | 20.710            | -                |
| <b>Sub-Total</b>                           | <b>96.637</b>     | <b>10.115</b>    |
| <b>Total Geral</b>                         | <b>13.075.424</b> | <b>9.168.117</b> |

## 22 Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA, CONSELHO FISCAL E CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

|                 | Horas       | Valor H | Valor          |
|-----------------|-------------|---------|----------------|
| Provedor        | 1920        | 163,14  | 313.233        |
| Vice Provedor   | 48          | 163,14  | 7.831          |
| Tesoureiro      | 480         | 163,14  | 78.308         |
| Vice Tesoureiro | 480         | 163,14  | 78.308         |
| Ouvidor         | 432         | 163,14  | 70.478         |
| Procurador      | 720         | 163,14  | 117.463        |
| Procurador      | 36          | 163,14  | 5.873          |
| Mordomo         | 48          | 163,14  | 7.831          |
| Conselho Fiscal | 216         | 163,14  | 35.239         |
| Secretario      | 72          | 163,14  | 11.746         |
| <b>Total</b>    | <b>4452</b> |         | <b>726.310</b> |

## 23 Isenções Usufruídas

De acordo com o Art. 195 da Constituição Federal, a entidade é considerada isenta de contribuições, pois atende ao disposto na Lei 12.101/2009 e no Decreto 7.300/2010.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2020, como se devido fosse:

| Isenção                 | 2020             | 2019             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| INSS - Cota Patronal    | 4.076.140        | 3.956.071        |
| PIS                     | 130.338          | 135.015          |
| <b>Total de Isenção</b> | <b>4.206.477</b> | <b>4.091.086</b> |



## 24 Atendimento ao SUS

A SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ, em atendimento ao artigo 4º da Lei nº 12.101/2009, regulamentada pelo Decreto 7.300/2010 e Portaria MS 834/2017, apresentou em 2020 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada.

Em 2020, atingiu o percentual de 93,85%, conforme tabela a seguir:

| Atualização do CNES (mais recente): |             | 09/02/2021   |               | Competência Apresentação (Ano): |              |               | 2020          |               |               |               |
|-------------------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Competência                         |             | Internação   |               |                                 |              | Ambulatório   |               |               | % SUS Mensal  |               |
| Mês / Ano                           |             | SUS          |               | Não-SUS                         |              | SUS           | Não-SUS       | % SUS         |               |               |
|                                     |             | Qtde.        | Paciente-Dia  | Qtde.                           | Paciente-Dia | Internação    | Qtde.         | Ambulatório   |               |               |
| Janeiro                             | 2020        | 665          | 3090          | 264                             | 810          | 79,23%        | 9204          | 3541          | 69,85%        | 89,23%        |
| Fevereiro                           | 2020        | 575          | 2675          | 244                             | 694          | 79,40%        | 7497          | 3342          | 69,17%        | 89,40%        |
| Março                               | 2020        | 571          | 2442          | 182                             | 464          | 84,03%        | 8291          | 2785          | 69,11%        | 94,03%        |
| Abril                               | 2020        | 466          | 2046          | 106                             | 283          | 88,24%        | 2771          | 997           | 75,55%        | 98,24%        |
| Maió                                | 2020        | 510          | 2439          | 123                             | 375          | 86,67%        | 2043          | 1052          | 73,77%        | 96,67%        |
| Junho                               | 2020        | 475          | 2136          | 121                             | 387          | 84,66%        | 3765          | 1166          | 76,35%        | 94,66%        |
| Julho                               | 2020        | 549          | 2501          | 201                             | 475          | 84,04%        | 4571          | 1547          | 74,71%        | 94,04%        |
| Agosto                              | 2020        | 499          | 2500          | 201                             | 508          | 83,66%        | 5579          | 1649          | 77,17%        | 93,66%        |
| Setembro                            | 2020        | 666          | 2877          | 194                             | 501          | 85,17%        | 6500          | 1764          | 78,65%        | 95,17%        |
| Outubro                             | 2020        | 626          | 3088          | 226                             | 537          | 85,19%        | 6980          | 1910          | 78,52%        | 95,19%        |
| Novembro                            | 2020        | 617          | 2832          | 217                             | 532          | 83,19%        | 7297          | 2053          | 78,04%        | 93,19%        |
| Dezembro                            | 2020        | 588          | 2694          | 186                             | 457          | 85,50%        | 6201          | 2266          | 73,06%        | 95,50%        |
| <b>Total (SEM INCENTIVO)</b>        | <b>2020</b> | <b>6.707</b> | <b>31.222</b> | <b>2.265</b>                    | <b>6.013</b> | <b>83,85%</b> | <b>68.633</b> | <b>24.022</b> | <b>74,07%</b> | <b>93,85%</b> |

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.979/2011 - Artigo 3º), preencha caso a entidade possua:

I - Atenção obstétrica e neonatal;

II - Atenção oncológica;

III - Atenção às urgências e emergências;

IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e

V - Hospitais de Ensino

| Sim / Não | Máximo | Objetivo |
|-----------|--------|----------|
| Não       | 1,50%  | 0,00%    |
| Não       | 1,50%  | 0,00%    |
| Não       | 1,50%  | 0,00%    |
| Não       | 1,50%  | 0,00%    |
| Não       | 1,50%  | 0,00%    |

**Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2020 foi de: 93,85%**

## 25 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

## 26 Do Resultado do Exercício

O Superávit do exercício de 2020, no montante de R\$ 2.511.035, após a apreciação pela Assembléia Geral, será integrado ao Patrimônio Social da Santa Casa de Misericórdia de Avaré.

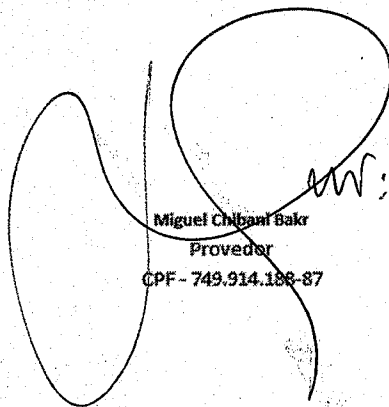
## 27 Ajustes de Avaliação Patrimonial

Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referente a mais valia dos bens avaliados em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada pela nova taxa de depreciação assumida. O valor realizado em 2020 foi de R\$ 48.478,37.

## 28 Outras informações

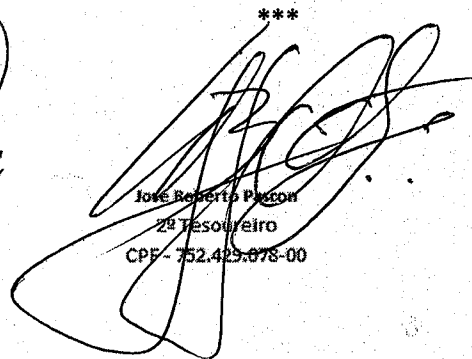
Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Avaré, 31 de dezembro de 2020.

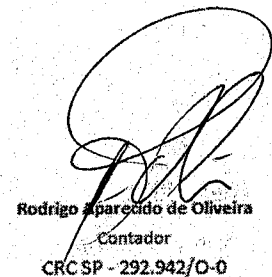


Miguel Chbani Bakr  
Provedor  
CPF - 749.914.186-87

\*\*\*



José Roberto Pinzon  
2º Tesoureiro  
CPF - 752.429.078-00



Rodrigo Aparecido de Oliveira  
Contador  
CRC SP - 292.942/O-0



## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**Ao Senhor Provedor da  
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ  
Avaré (SP)**

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE AVARÉ em 31 de dezembro de 2020, 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.

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há

#### **ARAÇATUBA**

Rua Bandeirantes, 1.438  
Jardim Sumaré •  
CEP: 16015-250  
Tel.: (18) 3117 4500

#### **BAURU**

Rua Monsenhor Claro, 10-70 • Sala 201 • 2º ANDAR  
Edifício Luzi Empresarial • Altos da Cidade •  
CEP: 17014-360  
Tel.: (14) 3018 1755

#### **BARUERI • SÃO PAULO**

Av. Marcos Pentead de Ulhoa Rodrigues, 939  
Conjunto 802 • Torre Jacarandá • Alphaville  
CEP: 06460-040  
Tel.: (11) 3280 1755

[www.azevedo.cnt.br](http://www.azevedo.cnt.br)  
contato@azevedo.cnt.br

distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

### **Responsabilidade da Administração e da Governança 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 aplicáveis às Entidades 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 governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre 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 de uma 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.

#### **ARAÇATUBA**

Rua Bandeirantes, 1.438  
Jardim Sumaré •  
CEP: 16015-250  
Tel.: (18) 3117 4500

#### **BAURU**

Rua Monsenhor Claro, 10-70 • Sala 201 • 2º ANDAR  
Edifício Luzi Empresarial • Altos da Cidade •  
CEP: 17014 360  
Tel.: (14) 3018 1755

#### **BARUERI • SÃO PAULO**

Av. Marcos Penteado de Ulhoa Rodrigues, 939  
Conjunto 802 • Torre Jacarandá • Alphaville  
CEP: 06460 040  
Tel.: (11) 3280 1755

[www.azevedo.cnt.br](http://www.azevedo.cnt.br)  
contato@azevedo.cnt.br

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa 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 manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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

Araçatuba, 15 de março de 2021.

ELIZEU DE  
AZEVEDO:27225097849

Assinado de forma digital por  
ELIZEU DE AZEVEDO:27225097849  
Dados: 2021.03.16 13:43:13 -03'00'

**Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil**

CRC-2SP017174/O-6

**Elizeu de Azevedo**

Contador - CRC 1SP076962/O-9

JACUISSON RIBEIRO  
SILVA:43065509822

Assinado de forma digital por  
JACUISSON RIBEIRO  
SILVA:43065509822  
Dados: 2021.03.16 12:30:07 -03'00'

**Jaquison Ribeiro Silva**

Contador CRC 1SP317302/O-9

**ARAÇATUBA**

Rua Bandeirantes, 1.438  
Jardim Sumaré •  
CEP: 16015250  
Tel.: (18) 3117 4500

**BAURU**

Rua Monsenhor Claro, 10-70 • Sala 201 • 2º ANDAR  
Edifício Luzi Empresarial • Altos da Cidade •  
CEP: 17014 360  
Tel.: (14) 3018 1755

**BARUERI • SÃO PAULO**

Av. Marcos Penteadou de Ulhoa Rodrigues, 939  
Conjunto 802 • Torre Jacarandá • Alphaville  
CEP: 06460 040  
Tel.: (11) 3280 1755

[www.azevedo.cnt.br](http://www.azevedo.cnt.br)  
contato@azevedo.cnt.br