

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BARRETOS

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2021 e
Relatório dos Auditores Independentes*

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BARRETOS
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2021 e 2020

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 – 4
Balanços patrimoniais	5 – 6
Demonstrações de resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10 - 28

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BARRETOS

Barretos – SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BARRETOS**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BARRETOS**, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

- I. Até o encerramento dos nossos trabalhos, não obtivemos a totalidade das respostas às cartas de confirmação enviadas bancos, clientes e fornecedores. Desta forma, não nos foi possível concluir com exatidão sobre os saldos relacionados a totalidade destas operações apresentadas nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2021.
- II. A Entidade não possui controle individualizado físico e contábil do ativo imobilizado e iniciou a contabilização das despesas com depreciação a partir de junho de 2016. Portanto, não foi possível determinar se os ajustes dos saldos das contas resultariam em efeitos relevantes sobre as demonstrações financeiras.

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 “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. 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 com ressalva.

Incerteza significativa relacionada com a continuidade operacional

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade normal das operações da Entidade. Conforme nota nº 2, em 31 de dezembro de 2021 a entidade apresenta passivo à descoberto no montante de R\$ 129.270.043 e deficiência de capital de giro no montante de R\$ 30.291.613, respectivamente. Fatores estes que geram dúvidas quanto à sua possibilidade de continuar em operação. As demonstrações financeiras não incluem quaisquer ajustes relativos à realização e classificação dos valores de ativos ou quanto aos valores e classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade de a Entidade continuar operando.

Ênfase

Conforme nota explicativa nº 17, em 31 de dezembro de 2021: **(i) Ressarcimento ao SUS:** Este procedimento está previsto na Instrução Normativa Conjunta ANS nº 5, de 30/09/2011, que determina que as operadoras de planos privados de assistência à saúde devem proceder ao registro contábil relativo ao ressarcimento SUS no passivo circulante, na conta de Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

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

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

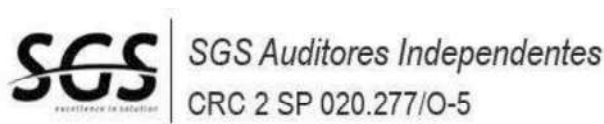


Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, 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 financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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.

São Paulo, 29 de abril de 2022.



Presley
José
Godoy
Assinado de forma digital por Presley José Godoy
Dados: 2022.05.09 13:49:35 -03'00'
Presley José Godoy
Contador
CRC 1 SP 185.052/O-5



Santa Casa de Misericórdia de Barretos

Balanço Patrimonial

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

Em Reais

ATIVO	Nota Explicativa	R\$ 2021	R\$ 2020
CIRCULANTE		7.733.904	7.527.825
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		45.042	59.249
Caixa e Equivalente de caixa	3	44.415	48.053
Aplicações Financeiras sem restrição	4	454	268
Aplicações Financeiras com restrição	4	173	10.928
CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS		7.680.312	7.460.190
Créditos de operações com planos de assistência à saúde	5	4.743.544	4.743.544
(-) Provisão Créditos e Liq. Duvidosa	5	(4.743.544)	(4.743.544)
Créditos de operações de assist. à saúde não relac. c/ planos de saúde da operadora	6	4.714.894	4.925.126
Estoques	8	2.884.282	2.440.638
Bens e títulos a receber	7	81.136	94.425
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES		8.550	8.386
Adiantamentos a Fornecedores	7	5.850	8.386
Aluguéis a receber	7	2.700	-
NÃO - CIRCULANTE		38.874.820	34.463.920
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.406.119	1.578.241
Depósitos Extra- Judiciais	9	3.406.119	1.578.241
Outros Créditos		-	-
IMOBILIZADO	10	35.468.701	32.885.679
Imobilizado		51.978.532	46.103.415
(-) Depreciação Acumulada		(16.509.831)	(13.217.736)
TOTAL DO ATIVO		46.608.724	41.991.745

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Anderson M. da Silva
 Téc. em Contabilidade
 CRC 1SP 309339/O-4



Santa Casa de Misericórdia de Barretos

Balanço Patrimonial

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

Em Reais

PASSIVO	Nota Explicativa	R\$ 2021	R\$ 2020
CIRCULANTE		38.025.517	53.182.437
Débitos com operações de assist. à saúde não rel. com planos de saúde da operadora	11	3.131.221	3.003.388
Tributos e encargos sociais a recolher	12	1.136.156	1.001.405
Parcelamentos de tributos e encargos sociais	13	2.747.619	2.642.729
Empréstimos e financiamentos	14	19.221.164	38.867.013
Obrigações com pessoal	15	5.716.480	5.184.146
Fornecedores	15	2.675.940	2.115.785
Outros debitos a pagar	16	3.396.937	367.971
NÃO CIRCULANTE		137.853.250	114.368.908
Provisão de eventos/ sinistros a liquidar para o SUS	17	15.817.249	15.342.637
Contingencias	18	978.700	1.020.700
Tributos e encargos sociais a recolher	12	1.121.281	1.121.281
Parcelamentos de tributos e encargos sociais	13	15.598.276	18.215.921
Empréstimos e financiamentos	14	81.037.146	51.569.411
Fornecedores	19	16.708.057	20.208.208
Subvenções a realizar	20	6.592.540	6.890.750
PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PASSIVO A DESCOBERTO		(129.270.043)	(125.559.600)
Ajuste de avaliação patrimonial		8.310.777	8.310.777
Superávit/ déficit acumulado		(137.580.820)	(133.870.377)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		46.608.724	41.991.745

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Anderson M. da Silva
Téc. em Contabilidade
CRC 1SP 308339/O-4

Santa Casa de Misericórdia de Barretos

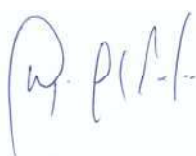
Demonstração do Resultado Gerencial

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

Em Reais

DESCRIÇÃO	NOTA	2021	2020
RECEITAS			
Receita de convênio - SUS	21	48.473.028	49.333.757
Receita demais convênios	22	16.160.070	15.796.065
Receita de particulares	22	688.331	417.051
Subvenções Governamentais	23	21.730.465	8.357.159
Covid	21.1	3.421.889	8.658.468
Total das receitas		90.473.783	82.562.500
Deduções da receita bruta			
Glosas de serviços		(4.033.918)	(4.731.961)
Receita operacional líquida		86.439.865	77.830.539
Custos dos materiais / medicamentos	28	(29.461.858)	(24.041.980)
Custos dos serviços assistenciais prestados	28	(33.548.712)	(35.272.304)
Superávit Bruto		23.429.294	18.516.256
DESPESAS			
Salários e encargos	29	(44.091.945)	(39.212.671)
Administrativas e gerais	29	(8.577.739)	(6.387.924)
Tributárias	29	(39.080)	(36.002)
Depreciação e amortização	29	(3.292.095)	(3.023.450)
Total das despesas		(56.000.859)	(48.660.048)
Superávit (déficit) operacional anual		(32.571.565)	(30.143.792)
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Doações	24	4.373.307	4.555.653
Outras receitas	25/26	1.785.612	2.485.345
Total de outras receitas (despesas) operacionais		6.158.920	7.040.998
RESULTADO FINANCEIRO			
Receita financeira	30	7.340.945	198.802
Despesa financeira	30	(10.879.912)	(4.192.870)
Total de outras receitas (despesas) operacionais		(3.538.968)	(3.994.068)
Resultado antes das receitas extraordinárias		(29.951.613)	(27.096.862)
RECEITAS EXTRAORDINARIAS			
Reversão de provisão de juros s/ parcelamento	27	-	5.322.157
Emendas impositivas	27	26.241.170	20.912.102
Total de receitas (despesas) extraordinárias		26.241.170	26.234.259
Superávit/(déficit) do exercício		(3.710.443)	(862.603)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



Anderson M. da Silva
Téc. em Contabilidade
CRC 1SP 308339/O-4



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PASSIVO A DESCOBERTO					
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E DE 2020 (EM REAIS)					
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(133.007.774)	8.310.777	-	(124.696.997)	
Déficit do Exercício	(862.603)	-	-	(862.603)	
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(133.870.377)	8.310.777	-	(125.559.600)	
Déficit do Exercício	(3.710.443)	-	-	(3.710.443)	
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(137.580.820)	8.310.777	-	(129.270.043)	

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Anderson M. da Silva
Téc. em Contabilidade
CRC 1SP 308339/O-4



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

1- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2020
Superávit/ Déficit do Exercício	(3.710.443)	(862.603)
(+) Depreciação e Amortização	3.292.095	3.023.450
(+) Provisão para perdas sobre créditos	-	-
(+) Variação das provisões técnicas de operações de assistência à saúde	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Superávit do Exercício Ajustado	(418.348)	2.160.847
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
(+)/(-) Aplicações financeiras	10.569	254.105
(+)/(-) Créditos de operações com planos de assistência à saúde	-	-
(+)/(-) Créditos de oper. de assist. à saúde não relac. com planos de saúde da operadora	210.232	126.633
(+)/(-) Bens e títulos a receber	13.290	43.798
(+)/(-) Outros créditos a receber do não circulante	(2.271.686)	(842.849)
Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC	(2.037.595)	(418.313)
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
(+)/(-) Provisões Técnicas de Operações de Assist. à saúde	-	285.466
(+)/(-) Débitos com operações de assistência à saúde não relacionados com planos de saúde da operadora	127.833	138.455
(+)/(-) Tributos e encargos sociais a recolher e parcelamentos	239.640	(781.594)
(+)/(-) Fornecedores	560.155	257.887
(+)/(-) Obrigação com Pessoal	532.334	287.040
(+)/(-) Débitos diversos	3.028.965	(311.084)
(+)/(-) Passivo não circulante	(5.983.649)	(5.627.449)
Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC	(1.494.721)	(5.751.279)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(3.950.665)	(4.008.745)
2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Novas aquisições de ativo Imobilizado e Intangível	(5.875.117)	(4.186.769)
(-) Aumentos de investimentos não circulantes	-	-
3- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aumento (diminuição) de empréstimos	11.241.129	9.446.254
Amortização de empréstimos	(1.418.985)	(1.283.178)
Distribuição de lucros	-	-
Aumento de capital	-	-
Adiantamento para aumento de capital	-	-
Remuneração capital	-	-
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	9.822.143	8.163.076
(1+2+3) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(3.638)	(32.438)
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	48.053	80.491
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(3.638)	(32.438)
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	44.415	48.053

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

W. P. M.

Andersom M. da Silva
Téc. em Contabilidade
CRC 1SP 309339/O-4



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

1. Contexto operacional

A Santa Casa de Misericórdia de Barretos é uma Instituição organizada sob a forma de Associação de fins não econômicos, beneficentes e filantrópicos, constituída em Assembleia Geral de 09 de janeiro de 1921, reconhecida de Utilidade Pública Municipal pela Lei nº 712 de 24 de agosto de 1959, e Federal pelo Decreto nº 98.147, de 15 de setembro de 1989. É uma Associação filantrópica atuante na área da assistência médico-hospitalar, obriga-se a manter leitos e serviços hospitalares para uso público, gratuito, sem qualquer distinção de raça, cor, sexo ou religião, dentro das normas estabelecidas por legislações e regulamentos Federais, Estaduais e Municipais. Tem sua sede e foro na cidade de Barretos, no Estado de São Paulo, a Avenida 23, nº 1.208, Centro e à Rua 28 nº 728, está inscrita no CNPJ-MF sob o nº 44.782.779/0001-10.

São objetivos sociais da Santa Casa: Prestar assistência integral à saúde a qualquer pessoa, em conformidade com as legislações Federal, Estadual e Municipal e os seus regulamentos e normas administrativas; Prestar atendimento gratuito, dentro das possibilidades orçamentárias da Santa Casa, aos necessitados não possam ser atendidos pelo SUS; Operar planos de assistência à saúde, mediante a garantia de abertura de custos assistenciais médico ambulatorial e hospitalar, a preço pré ou pós-estabelecido, por prazo indeterminado e sem limite financeiro, executados através dos serviços prestados pela Santa Casa ou rede credenciada para tanto, quando o Hospital não possuir o necessário serviço; Promover e estimular o voluntariado e a solidariedade.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, a legislação específica emanada pela Agência Nacional de Saúde Suplementar e ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros para preparação de suas demonstrações financeiras.

Em 31 de dezembro de 2021 a entidade apresenta passivo à descoberto no montante de R\$ 129.270.043 e deficiência de capital de giro no montante de R\$ 30.291.613, respectivamente. Fatores estes que geram dúvidas quanto à sua possibilidade de continuar em operação. As demonstrações financeiras não incluem quaisquer ajustes relativos à realização e classificação dos valores de ativos ou quanto aos valores e classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade de a Entidade continuar operando.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Empresa.

b) Apuração do resultado do exercício

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

c) Estimativas contábeis

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

d) Instrumentos financeiros

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

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

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

f) Passivos circulantes e não circulantes

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



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

Aplicações financeiras

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

Contraprestações pecuniárias a receber

As contraprestações pecuniárias a receber são registradas pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

Provisão estimativa para créditos de liquidação duvidosa

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

Redução ao valor recuperável

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

Provisões

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

3. Disponível

	2021	2020
Caixa	4.672	7.801
Bancos conta movimento sem restrição	39.743	40.252
Total	44.415	48.053



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

4. Aplicações financeiras

	2021	2020
Investimentos Fundos/CDB sem restrição	454	268
Investimentos Fundos/CDB com restrição	173	10.928
Total	627	11.196

As aplicações financeiras são de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa sujeito a um insignificante risco de mudança de valor. São representadas por aplicações financeiras em fundos e certificados de depósitos bancários.

As taxas de juros são as normais do mercado para as modalidades, considerando o valor e a época da aplicação e podem ser resgatadas de acordo com a necessidade de recursos da Entidade.

5. Créditos de operações com planos de assistência à saúde

	2021	2020
Contraprestações pecuniárias a receber	4.743.544	4.743.544
(-) Provisão para perdas sobre créditos (i)	(4.743.544)	(4.743.544)
Total	-	-

- (i) A provisão para cobertura de eventuais perdas na realização dos créditos a receber é constituída pela totalidade do crédito dos contratos vencidos há mais de 60 dias nos casos de operações com planos na modalidade de pré-pagamento e 90 dias para os demais casos.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

6. Créditos de operações de assistência à saúde não relacionados com planos de saúde da operadora

A. Créditos públicos

	2021	2020
SUS	2.811.381	2.789.335
SUS Hemodiálise	453.783	591.843
Créditos Públicos	3.265.164	3.381.178

B. Créditos particulares

	2021	2020
Unimed	399.431	538.355
APAS	61.238	17.085
IAMSPE	186.430	198.338
Sindicato dos Servidores Públicos Municipais	383.986	383.986
São Francisco Sistema de Saúde	45.691	76.906
Austa Clínicas	68.933	60.374
Outros Convênios	688.007	652.890
PECLD (i)	(383.986)	(383.986)
Total Créditos particulares	1.449.730	1.543.948
Total Geral	4.714.894	4.925.126

(I) Provisão consiste em cima de processo judicial movido contra o Sindicato dos Servidores Públicos Municipais para receber os atendimentos a ele realizados no ano de 2017/2018.

7. Bens, títulos e créditos a receber

	2021		2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Adiantamentos a fornecedores (i)	5.850	702.000	8.386	702.000
Cheques a receber	67.310	-	9.256	-
Duplicatas a receber	-	-	45.768	-
Cartão de crédito	13.826	-	39.401	-
Aluguéis a receber	2.700	-	-	-
PECLD (i)	-	(702.000)	-	(702.000)
Total	89.686	-	102.811	-

(I) Existe contabilizado no Longo Prazo valor que se refere a adiantamento de pagamento a prestador de serviço cuja negociação vem sendo discutida judicialmente. Porém em cumprimento a normas contábeis foi realizada a provisão de perda deste numerário.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

8. Estoques

	2021	2020
Farmácia	843.301	676.856
Nutrição	81.315	72.400
Almoxarifado	1.959.666	1.591.614
Farmácia (Unidade de Negócio)	-	99.768
Total	2.884.282	2.440.638

9. Depósitos judiciais e fiscais

	2021	2020
SalDOS bancários bloqueados	3.406.119	1.578.241
Total	3.406.119	1.578.241

Tais saldos são decorrentes de bloqueios em ações de cobrança de fornecedores de bens e serviços e créditos provenientes de convênios médicos.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

10. Movimentação do Imobilizado

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> <u>Anual</u> <u>%</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2020</u> <u>R\$</u>	<u>Adições</u> <u>R\$</u>	<u>Baixas</u> <u>R\$</u>	<u>Transf.</u> <u>R\$</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2021</u> <u>R\$</u>
<u>Custo</u>						
Terrenos	10%	4.187.650	-	-	-	4.187.650
Edificações	38%	17.159.859	-	-	6.290.941	23.450.800
Máquinas, equip. e instalações (1)	39%	17.531.564	445.385	-	-	17.976.949
Móveis e utensílios	11%	4.883.459	31.403	-	-	4.914.862
Computadores e periféricos	1%	244.878	37.131	-	-	282.009
Veículos	2%	783.192	-	-	-	783.192
Imobilizado em andamento		1.312.813	5.361.198	-	(6.290.941)	383.070
Total	100%	46.103.415	5.875.117		-	51.978.532
<u>Depreciação Acumulada</u>						
Edificações		(2.940.306)	(812.213)	-	-	(3.752.519)
Máquinas, equip. e instalações		(6.941.116)	(1.779.543)	-	-	(8.720.659)
Móveis e utensílios		(2.395.391)	(489.374)	-	-	(2.884.765)
Computadores e periféricos		(165.612)	(54.327)	-	-	(219.939)
Veículos		(775.311)	(156.638)	-	-	(931.949)
Total		(13.217.736)	(3.292.095)	-	-	(16.509.831)
Total		32.885.679	2.583.023	-	-	35.468.701

A Administração da Entidade realizou a análise da vida útil remanescente dos bens do ativo imobilizado e a definição dos valores residuais finais. Portanto, o cálculo da depreciação já contempla essas análises (valor depreciável), bem como, a análise quanto à recuperabilidade dos bens do ativo imobilizado.

11. Débitos com operações de assistência à saúde não relacionados com planos de saúde da operadora

	2021	2020
Prestadores de serviços de assistência à saúde	3.131.221	3.003.388
Total	3.131.221	3.003.388



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

12. Tributos e encargos sociais a recolher

	2021		2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
INSS funcionários a recolher	244.910	-	226.749	-
FGTS a recolher	233.177	-	214.500	-
PIS a recolher sobre folha	-	-	-	-
Contribuições sindicais	237.348	-	225.117	-
ICMS a recolher	-	-	433	-
IRRF retido na fonte	210.190	-	154.571	-
ISS retido na fonte	79.109	-	66.214	-
CSLL retido na fonte	26.169	-	22.309	-
COFINS retido na fonte	78.507	-	66.927	-
PIS retido na fonte	17.010	-	14.501	-
Contribuições previdenciárias retidas na fonte	9.736	1.121.281	10.084	1.121.281
Total	1.136.156	1.121.281	1.001.405	1.121.281



Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

13. Parcelamentos de tributos e encargos sociais a recolher

	2021		2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
FGTS parcelamentos (i)	375.346	2.008.847	470.616	2.316.676
Parcelamento de ISS	-	-	193.100	-
Parcelamento PERT – Previdenciário (ii)	542.284	3.841.181	542.284	4.383.466
Parcelamento PERT – Demais Débitos (ii)	747.909	5.297.690	747.909	6.045.599
Parcelamento PGFN (iii)	117.702	29.425	117.702	147.127
Parcelamento PGFN (iv)	50.647	63.310	50.647	113.957
Parcelamento Transação Excep. – Previd. (v)	287.953	815.867	128.301	1.103.821
Parcelamento Transação Excep. – Demais (v)	600.772	3.504.502	392.170	4.105.275
Parcelamento RFB (vi)	25.006	37.454	-	-
Total	2.747.619	15.598.276	2.642.729	18.215.921

- (i) Refere-se a parcelamento do FGTS junto à Caixa Econômica Federal, firmado em fevereiro de 2015 no valor de R\$ 3.290.748 parcelado em 180 meses e outro de 2017 no valor de R\$ 1.385.171 em 60 meses.
- (ii) Refere-se a parcelamento da Lei 13.496/2017 (PERT) consolidado em outubro de 2017.
- (iii) Refere-se a parcelamento adquirido em abril de 2018 para consolidação de dívidas em outro parcelamento.
- (iv) Refere-se a parcelamento adquirido em abril de 2019 para entrada em Negócio Jurídico Processual junto a PGFN.
- (v) Refere-se a parcelamento adquirido em novembro de 2020 junto a PGFN, em aproveitamento de parcelamento lançado pela PGFN em decorrência da pandemia, chamado de Transação Excepcional.
- (vi) Refere-se a parcelamento adquirido perante a Receita Federal em apuração de divergências entre DCTF e DIRF da folha de pagamento.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

14. Empréstimos e financiamentos

	Encargos	Vencimento	2021		2020	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Banco Bradesco S/A	0.82% a.m.	15/06/2029	3.185.257	20.704.172	3.185.257	23.889.429
Conta Garantida Banco Itaú	0,99% a.m.	-	12.500.000	-	12.448.028	-
Conta Garantida Santander	1,00% a.m.	-	4.999.928	-	5.000.000	-
Outros Empréstimos	-		152.070	65.903.248	20.000.000	34.866.347
Juros a Incorrer	-		(1.616.091)	(5.570.274)	(1.766.272)	(7.186.365)
Total			19.221.164	81.037.146	38.867.013	51.569.411

As garantias são avais dos diretores e bens.

15. Débitos diversos

	2021	2020
Salários a pagar	2.070.285	1.877.568
Provisão de férias e encargos sociais	3.529.814	3.191.439
Provisão de 13 salário e encargos	108.572	97.040
Outras obrigações com pessoal	7.809	18.099
Fornecedores	2.675.940	2.115.785
Total	8.392.420	7.299.931

16. Outros débitos a pagar

	2021	2020
Telefones	4.276	1.417
Energia elétrica	389	335
Acordo CPFL	3.102.123	-
Devolução de convênio 260/2015	-	122.622
Outros	290.149	243.597
Total	3.396.937	367.971



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

17. Provisões técnicas de operações de assistência à saúde

	2021		2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Provisão de eventos a liquidar para o SUS (i)	-	15.817.249	-	15.342.637
Total	-	15.817.249	-	15.342.637

(i) Ressarcimento ao SUS: Este procedimento está previsto na Instrução Normativa Conjunta ANS nº 5, de 30/09/2011, que determina que as operadoras de planos privados de assistência à saúde devem proceder ao registro contábil relativo ao ressarcimento SUS no passivo, na conta de Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar.

18. Contingências

	2021	2020
Contingências trabalhistas	978.700	1.020.700
Total	978.700	1.020.700

A Administração da Entidade possui processos fiscais, trabalhistas e cíveis em andamento e em fase de defesa. A administração, suportada pela assessoria jurídica, classificou como perda provável R\$ 978.700, havendo provisão nas demonstrações financeiras. Há também processos que foram classificados como perda “possível” ou “remota”, pela assessoria jurídica, que perdura o montante de R\$ 43.997.888 nas áreas civil, fiscal e trabalhista que estão em análise.

19. Débitos diversos de Longo Prazo

	2021	2020
Fornecedores	10.107.643	13.607.794
Prestadores de serviços médicos	6.600.414	6.600.414
Total	16.708.057	20.208.208

Trata-se de débitos sem estimativa de pagamento adquiridos anteriores a 11/2016 e em parte em negociação judicial.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

20. Convênios Públicos a realizar Investimento

	2021	2020
Convenio Federal 807958/2014	292.608	342.608
Convenio Federal 807957/2014	147.917	172.917
Convenio Federal 812384/2014	33.917	39.917
Convenio Federal 807956/2014	96.000	112.000
Convenio Federal 791034/2013	91.250	106.250
Convenio Federal 099156/2013	60.000	70.000
Convenio Federal 800235/2013	147.633	172.633
Convenio Federal 836982/2016	138.842	159.042
Convenio Federal 837585/2016	83.415	96.415
Convenio Federal 848890/2017	435.000	502.370
Convenio Federal 848891/2017	77.500	88.451
Convenio Federal 868777/2018	768.862	865.471
Convenio Federal 821384/2015	386.645	443.333
Convenio Federal 873440/2018	103.807	117.213
Convenio Federal 883464/2019	161.143	179.798
Convenio Estadual 1267/2018	70.000	80.000
Convenio Estadual 1268/2018	49.300	56.100
Convenio Estadual 473/2019	813.023	913.382
Total	3.956.862	4.517.900

20.1 Convênios Públicos a realizar Custeio

	2021	2020
Convenio Estadual 388/2020	1.451.842	1.067.090
Convenio Estadual 268/2020	1.065.312	575.622
Convenio Estadual 269/2020	53.237	730.138
Convenio Estadual 1479/2020	-	-
Convenio Estadual 100/2021	3.468	-
Total	2.573.859	2.372.850



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

20.2 Subvenções a realizar	2021	2020
Termo Fomento 023/2021	61.819	-
Total	61.819	-
	6.592.540	6.890.750

Os valores são referentes a subvenções, convênios de custeio e convênios de investimento (imobilizado), sendo a realização da receita conforme gastos ou a depreciação dos bens adquiridos.

21. Receitas de convênio - SUS

	2021	2020
Serviços Hospitalares – AIH	34.398.056	35.687.876
Ambulatório - AIH	2.811.754	2.343.098
Hemodiálise	5.546.184	5.655.749
Rede Cegonha	1.106.995	1.106.995
Rede Urgência e Emergência	4.540.039	4.540.039
Repasse CCIH	70.000	-
Total	48.473.028	49.333.757

21.1 Auxílio COVID

	2021	2020
Auxílio COVID	3.421.889	8.658.468
Total	3.421.889	8.658.468



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

22. Receitas com convênios e particulares

	2021	2020
Receitas conveniadas	16.160.070	15.796.065
Receitas particulares	688.331	417.051
Total	16.848.401	16.213.116

23. Subvenções

Foram registradas dentro do grupo de contas de outras receitas operacionais as seguintes subvenções:

	2021	2020
Subvenções municipais (1)	1.703.182	100.000
Subvenções estaduais (2)	19.601.702	7.864.308
Subvenções federais (3)	425.581	392.851
Total	21.730.465	8.357.159

Essas receitas com subvenções e doações estão classificadas na rubrica “outras receitas operacionais de assistência à saúde não relacionadas com planos de saúde da operadora” na demonstração do resultado do exercício (superávit ou déficit).

Item (1)

Repasse p/ ajuda de custo conf. 12 ° Termo Aditivo de contratualização	500.000
Repasse p/ ajuda de custo conf. 13 ° Termo Aditivo de contratualização	100.000
Repasse p/ ajuda de custo conf. 14 ° Termo Aditivo de contratualização	100.000
Repasse p/ ajuda de custo conf. 17 ° Termo Aditivo de contratualização	500.000
Repasse p/ ajuda de custo conf. 19 ° Termo Aditivo de contratualização	500.000
Termo de Fomento nº 023/2021	3.182
Total	1.703.182



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

Item (2)

Convenio estadual 268/2020	676.491
Convenio estadual 269/2020	8.026.251
Convenio estadual 388/2020	883.381
Convenio estadual 1267/2018	9.999
Convenio estadual 1268/2018	6.800
Convenio estadual 473/2019	100.359
Convenio estadual 1479/2020	7.031.025
Convenio estadual 100/2021	2.867.396
Total	19.601.702

Item (3)

Reconhecimento de receita sobre subvenção compra de máquinas/equipamentos	425.581
Total	425.581

24. Doações

	2021	2020
Doações e contribuições de pessoas físicas e jurídicas	4.373.307	4.555.653
Total	4.373.307	4.555.653

25. Outras receitas operacionais

	2021	2020
Refeições	116.986	113.708
Receitas diversas hospital	95.662	324.684
Receita Contrato Faculdade de Medicina	1.414.800	1.293.600
Outras recuperações	31.626	19.316
Receita com venda de medicamentos (Unidade de Negócio)	102.812	721.962
Total	1.761.886	2.473.270

26. Receitas patrimoniais

	2021	2020
Receita com aluguel	23.726	12.075
Total	23.726	12.075



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

27. Receitas Extraordinárias

	2021	2020
Reversão de Provisão	-	5.322.157
Emendas Parlamentares (1)	26.241.170	20.912.102
Total	26.241.170	26.234.259

(1)

Portaria 3675 – Incremento MAC custeio – Proposta 36000.350563/2020-00	15.000.000
Portaria 3859 – Incremento MAC custeio – Processo 25000.184648/2020-11	8.291.170
Portaria 1464 – Incremento MAC custeio – Proposta 36000.368476/2021-00	2.000.000
Portaria 2685 – Incremento MAC custeio – Proposta 36000.397560/2021-00	500.000
Resolução Estadual SS-159/2021	450.000
Total	26.241.170

28. Outras despesas operacionais

	2021	2020
Despesa com operações médico-hospitalar	(32.926.291)	(34.720.192)
Residência médica	(622.421)	(552.112)
Gêneros alimentícios	(2.376.254)	(1.992.876)
Oxigênio	(364.187)	(334.658)
Drogas e medicamentos	(10.302.080)	(7.886.459)
Material hospitalar	(12.172.074)	(9.822.054)
Material de órtese e prótese	(3.283.246)	(2.786.475)
Esterilização	(343.673)	(353.146)
Outros	(620.344)	(866.312)
Total	(63.010.570)	(59.314.284)



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

29. Despesas administrativas

	2021	2020
Despesas de empregados	(38.615.687)	(34.911.547)
Despesas de indenizações	(808.543)	(593.488)
Despesas com encargos sociais	(2.771.609)	(2.516.044)
Outras despesas com empregados	(1.896.105)	(1.191.592)
Remunerações por serviços	(3.310.623)	(2.045.873)
Despesas com expediente	(8.567.495)	(7.376.529)
Despesas com contribuições e donativos	(30.797)	(24.975)
Total	(56.000.859)	(48.660.048)

30. Resultado financeiro líquido

	2021	2020
Receitas financeiras	7.340.945	198.802
Atualização Monetária	20	26
Outras Receitas (*)	7.340.925	198.776
Despesas financeiras	(10.879.912)	(4.192.870)
Descontos financeiros condicionais	-	(39.090)
Juros s/ Empréstimo	(1.766.272)	(1.902.079)
Juros/Multas (*)	(8.961.742)	(2.080.521)
Outras Despesas	(151.898)	(171.180)
Resultado Líquido	(3.538.967)	(3.994.068)

(*). Houve aumento considerável nas contas de juros e descontos devido a contabilização de acordo para parcelamento com a CPFL no ano de 2021.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

31. Remuneração da administração

A Entidade não distribui lucros, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela de seu patrimônio social, sob nenhuma forma ou pretexto, nem mesmo em razão de desligamento, retirada ou falecimento de seus membros, e todos os excedentes financeiros serão revertidos para o cumprimento de suas finalidades. Sua Administração está a cargo de uma Diretoria eleita pelo Conselho de Administração, cujos membros, assim como os do Conselho Fiscal, são eleitos pela Assembleia Geral, por um mandato de quatro anos. O mandato dos membros da Diretoria Executiva é de quatro anos e expira com a eleição e posse dos membros que a sucederão.

32. Imunidade previdenciária usufruída

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2021 e de 2020, correspondem aos montantes de R\$ 7.475.361 e de R\$ 6.298.850, respectivamente.

33. Renúncia fiscal

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS/Folha, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras. Os membros dos órgãos acima referidos não perceberão direta ou indiretamente, salário, gratificações ou remuneração de qualquer espécie pelos serviços prestados.

34. Aspectos fiscais

Consideram-se isentas as instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestam os serviços para os quais foram instituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos. Considera-se entidade sem fins lucrativos a que não apresente superávit nas suas contas ou caso o apresente em determinado exercício, destina-se integralmente à manutenção e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais, desde que atenda as demais condições legais.

A Entidade enquadra-se entre as pessoas jurídicas sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, e possui isenção subjetiva quanto ao recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre o superávit. Isso significa que o desvirtuamento dos objetivos e finalidades da Entidade, ou o não cumprimento das obrigações estabelecidas para as entidades sem fins lucrativos, conforme determina a legislação vigente, pode proporcionar a perda total ou parcial da isenção tributária da qual goza a Entidade.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS

AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

Em Reais

A Administração desconhece qualquer problema de natureza legal ou fiscal que possa afetar a Entidade, que está no pleno desenvolvimento de seus objetivos sociais.

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas e das operações da Entidade estão sujeitos a exames das autoridades fiscais e, em decorrência, a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições durante prazos prescricionais variáveis (em geral cinco anos), consoante a legislação aplicável a cada circunstância.

35. Gerenciamento de riscos

As operações da Entidade estão expostas a riscos de mercado e de operação, como os de variação de taxa de juros, câmbio, de crédito e de sinistros. Em face das possíveis perdas na realização de ativos, foram constituídas perdas estimadas sobre créditos de liquidação duvidosa. Os riscos são constantemente acompanhados pela Administração.

O gerenciamento dos riscos é feito pela Administração da Entidade no sentido de minimizá-los, mediante estratégias de posições financeiras e sistemas de controles internos.

36. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros ativos e passivos constantes no balanço patrimonial, como aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos e outras contas a receber e a pagar estão registrados a valores contábeis, os quais se aproximam dos valores justos, conforme critérios mencionados nas correspondentes notas explicativas das práticas contábeis. A Administração da Entidade não realizou nos exercícios operações com derivativos e quaisquer outros ativos em caráter especulativo.

37. Cobertura de seguros

A Administração da Entidade adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cujas coberturas são consideradas suficientes pela Administração e agentes seguradores para fazer face à ocorrência de sinistros. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo da auditoria das demonstrações financeiras, consequentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BARRETOS
AV 23, 1208 - BARRETOS - SP- CNPJ: 44.782.779/0001-10

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
Em Reais

38. Atendimento ao SUS

A Entidade, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, efetuou os atendimentos a pacientes relativos ao Sistema Único de Saúde (SUS), no limite mínimo em atendimento a legislação vigente Lei n.º 12.101/09 e decreto n.º 7.237/10 revogado pelo decreto nº 8.242/14 e Portaria n.º 834/16, aplicados anualmente nos exercícios.

a) Internações

	2021	%	2020	%
SUS	9.271	85%	8.208	86%
Convênios	1.591	14%	1.187	13%
Particulares	155	1%	51	1%
Total	11.017	100%	9.446	100%

b) Atendimentos Ambulatoriais de Pronto Socorro

	2021	%	2020	%
SUS	227.282	85%	205.300	85%
Convênios	38.361	14%	34.699	14%
Particulares	409	1%	251	1%
Total	266.052	100%	240.250	100%

Anderson M. da Silva
Téc. em Contabilidade
CRC 1SP 309339/O-4