

# HOSPITAL DE CARIDADE

## BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2019 E 31/12/2018. (VALORES EM REAIS)

ATIVO	N.E-2019	2019	2018	PASSIVO	N.E-2019	2019	2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	3-B	1.545.996,20	3.145.008,94	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		3.253.098,72	4.130.171,71
Disponível		216.012,88	142.983,74	Provisões Tecn.Op.Assist Saúde		1.044.030,68	1.711.222,22
Caixa	3-C	75.315,84	68.677,44	Provisão de Contrap não Ganha			
Bancos c/ Movimento	3-C	140.697,04	76.286,30	Provisão Eventos a Liquidar SUS	4-F	3.230,04	
Numerário em trânsito		0,00	18.250,06				
Valores em trânsito			18.250,06				
<b>Realizável</b>				Prov.Even. a Liq. Outros Preat Ser	4-F	549.611,77	781.361,36
Aplicações Financeiras		615.784,59	1.335.200,43	Prov.Event.Ocor. e não Avisados		0,00	361,36
Aplicações (Reserva Técnica ANS)			872.178,91	Dep.Oper.Assist.Saúde não Relac	4-H	491.188,85	321.111,11
Aplicações(Capital de Giro)		96.243,95	161.350,52	Trib e Enc. Sociais a Recolher	4-I	85.791,65	111.111,11
Aplicações p/investimentos-MS/FNS	3-D	519.540,64	481.671,00	Emprestimos Bancarios	4-J	845.147,44	861.111,11
				Débitos Diversos(Obrigações/ Salarios/Ferias)	4-K	851.044,55	841.111,11
<b>Créditos de Operações com Plano Saúde</b>		378.854,17	486.288,27	Débitos Diversos(Obrigações Fornecedores)	4-K	315.504,32	221.111,11
Cred. de Oper. com Planos Assist Saúde		0,00	131.380,05	Débitos Diversos(Cheques a Pagar)	4-K	111.580,10	371.111,11
Cred. Oper. Assist. Saúde não Rel. Oper.	4-A	378.854,17	356.908,22				
<b>Bens e Títulos a Receber</b>		332.987,42	1.158.001,16				
Estoques - Med. e Materiais	3-E	290.438,51	258.193,21				
Outros Créditos- Associação Plano saude	4-A	42.546,91	999.807,95				
<b>Despesas Antecipadas</b>		2.359,14	2.305,28				
Seguros a Apropriar	4-B	2.359,14	2.305,28				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	4-C	12.267,43	12.267,43	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		3.471.485,16	3.921.111,11
Realizável a longo Prazo		12.267,43	12.267,43	Provisões para Ações Judiciais	5	254.797,10	451.111,11
Depósito Judicial	4-C	12.267,43	12.267,43	Empréimos e Financiamentos	4-J	1.216.916,35	1.441.111,11
				Subvenções a Realizar	6	1.999.771,71	2.021.111,11
	4-D	5.194.788,33	5.581.584,55	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		51.152,01	661.111,11
<b>Imóveis de Uso Próprio</b>		5.254.402,09	5.458.242,09	Patrimônio Social		1.513.368,57	1.511.111,11
<b>Imóveis Hospitalares</b>		5.254.402,09	5.254.402,09	Reserva de Reavaliação		2.233.940,00	2.311.111,11
Terrenos	4-D	1.492.500,00	1.492.500,00	Lucros/prejuizo/superavits		-3.696.156,58	-3.141.111,11
Prédios e Benfeitorias	4-D	3.761.902,09	3.761.902,09				
<b>Imóveis não Hospitalares</b>		0,00	203.840,00				
Terrenos		0,00	203.840,00				
<b>Imobilizado de Uso Próprio</b>		3.699.536,60	3.602.397,86				
<b>Hospitalares</b>		3.235.962,27	3.219.692,50				
Aparelhos e Equip. Hospitalares	4-D	2.949.218,23	2.949.218,23				
Equipamento de Informática	4-D	139.123,04	122.863,27				
Móveis Hospitalares	4-D	147.611,00	147.611,00				
<b>Não Hospitalares</b>		267.556,38	266.647,98				
Maquinas e Acessórios	4-D	33.764,43	32.856,03				
Móveis Utensílica	4-D	233.791,95	233.791,95				
<b>Imobilizações em Curso</b>		79.970,57	0,00				
Construção em andamento	4-D	79.970,57	0,00				
<b>Outras Imobilizações</b>		116.057,38	116.057,38				
Outros	4-D	22.300,11	22.300,11				
Instrumentos Hospitalares	4-D	93.757,27	93.757,27				
<b>Depreciação Acumulada</b>		-3.759.150,36	-3.499.055,40				
Depreciação Acumulada	4-D	-3.759.150,36	-3.499.055,40				
<b>ATIVO INTANGÍVEL</b>	4-E	22.681,93	22.681,93				
Sistema de Computação	4-E	22.681,93	22.681,93				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		6.775.735,89	8.741.542,85	<b>TOTAL PASSIVO</b>		6.775.735,89	8.741.542,85

PROVEDOR: WAGNER VILELA CIPOLLA  
CPF: 717.912.728-00

TESOUREIRO: DENILSON FONSECA FRAC.  
CPF: 053.418.358-16

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: FRANCISCO DE ASSIS MASUCO MANOEL  
CRC 1SP077.096/0-2  
CPF: 552.979.868-34



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2019 e 31/12/2018.  
(VALORES EM REAIS)

	2019	2018
<b>Contraprestações Efetivas / Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>4.797.667,89</b>	<b>9.495.611,77</b>
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	4.797.667,89	9.495.611,77
Contraprestações Liquidas / Prêmios Retidos	4.430.857,59	9.071.711,77
Variações Provisões Técnicas	366.810,30	423.900,00
<b>Eventos Indenizáveis Líquido / Sinistros Retidos</b>	<b>2.838.743,33</b>	<b>6.772.000,00</b>
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	2.818.948,94	6.307.400,00
Variações das Provisões Técnicas	5.614,99	408.600,00
Provisão de Perdas de Créditos a Receber	14.179,40	55.900,00
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>	<b>1.968.924,56</b>	<b>2.723.611,77</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	22.891,27	47.400,00
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	5.024.382,89	5.474.500,00
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	2.849.594,14	3.292.100,00
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	2.174.768,75	2.182.300,00
<b>Outras Receitas</b>	<b>3.195.394,56</b>	<b>2.493.111,77</b>
Doações	634.233,57	941.100,00
Receita de Aluguéis	292.399,57	250.850,00
Chamamento Público-Municipal	1.245.833,34	937.490,00
Subvenção Estadual	0,00	180.000,00
Outras Receitas	189.696,54	55.700,00
Outras Receitas (Festa do Chopp)	79.424,00	96.940,00
Mensalidades - Associados	25.180,00	30.930,00
Receitas Patrimonial	728.627,54	
<b>GRATUIDADES E ISENÇÕES</b>	<b>1.531.189,06</b>	<b>1.785.928,22</b>
Gratuidade e Isenções	1.531.189,06	1.785.928,22
<b>Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora</b>	<b>9.756.954,72</b>	<b>10.573.527,00</b>
Despesa de Prestação Serviços de Assistência à Saúde(SUS)	322.251,16	381.597,00
Despesa de Prestação Serviços de Assistência à Saúde (plantões e repasses convenios)	2.141.213,24	3.137.118,00
Despesas com Pessoal Próprio	4.889.554,10	4.637.419,00
Materiais, Medicamentos, Oxigênio, Limpeza, Lavanderia e Generos Alimentícios	1.722.572,04	1.925.632,00
Outras Despesas Operacionais (Energia, Telefone, Serv. Terc. Cons.e Rep.Prédio, Desp.Div.)	380.494,58	491.759,00
outras Despesas - Processos Cíveis	300.869,60	0,00
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>444.618,56</b>	<b>165.221,77</b>
Despesas Administrativas	154.260,86	193.233,00
Despesas com Serviços de Terceiros	135.325,27	176.507,00
Despesa com Publicidade	3.552,35	2.583,00
Despesas com Tributos	15.383,24	14.142,00
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>-836.671,11</b>	<b>164.756,77</b>
Receitas Financeiras	217.561,59	263.046,00
Despesas Financeiras	174.232,70	98.290,00
Despesas Financeiras(Emprestimo)	880.000,00	0,00
<b>RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO</b>	<b>-546.313,41</b>	<b>136.744,77</b>
Demais Despesas Operacionais (Depreciação)	-260.094,96	-276.295,00
Receitas de Subvenções a Realizar	174.906,78	178.516,00
<b>GRATUIDADE E ISENÇÕES</b>	<b>1.531.189,06</b>	<b>1.785.928,22</b>
Gratuidade e Isenções	1.531.189,06	1.785.928,22
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>-631.501,59</b>	<b>38.964,99</b>

PROVEDOR: WAGNER VILELA CIPOLLA  
CPF: 717.912.728-00

TESOUREIRO: DENILSON FONSECA FRACARI  
CPF: 053.418.358-16

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: FRANCISCO DE ASSIS MASUCO MANOEL  
CRC 1SP077.096/0-2  
CPF: 552.979.868-34



**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM: 31/12/2017 - 31/12/2018 - 31/12/2019 (VALORES EM REAIS)**

	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	Superávit/ Déficit Acumulado	Superávits	TOTAL
<b>Balço em 31/12/2017</b>					
Patrimônio Social	1.513.768,57	2.387.540,00	-3.496.071,88	238.851,96	1.461.280,49
Reserva de Capital					0,00
Realização da Reserva de Reavaliação					0,00
Déficit Acumulado	0,00	-76.800,00	76.800,00		0,00
Ajuste exercícios Anteriores					0,00
Superávit/ Déficit do Exercício			0,00		0,00
<b>Balço em 31/12/2018</b>					
Patrimônio Social	1.513.368,57	2.310.740,00	-3.141.454,97	-238.851,96	38.964,95
Reserva de Capital					682.653,60
Realização da Reserva de Reavaliação				0,00	0,00
Déficit Acumulado		76.800,00	76.800,00		0,00
Ajuste exercícios Anteriores				0,00	0,00
Superávit/ Déficit do Exercício					0,00
<b>Balço em 31/12/2019</b>					
Patrimônio Social	1.513.368,57	2.233.940,00	631.501,59	0,00	631.501,59
Reserva de Capital			3.696.156,56		51.152,01
Realização da Reserva de Reavaliação					0,00
Déficit Acumulado					0,00
Ajuste exercícios Anteriores					0,00
Superávit/ Déficit do Exercício					0,00

PROVEDOR: WAGNER VILELA CIPOLLA  
CPF: 717.912.728-00

TESOUREIRO: DENILSON FONSECA FRACARI  
CPF: 053.418.358-16

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: FRANCISCO DE ASSIS MASUCO MANOEL  
CRC 1SP077.096/0-2  
CPF: 552.979.868-34

36,13
27,10
7,94
5,06
3,60
8,57
0,00
1,97

naquela hora ela  
sentar e concluir  
vidades", comple  
No entanto, Al  
Pereira da Silva  
lho, de 38 anos  
que realizar as a  
com a filha Lav  
manda de Carval  
anos e está no 2  
Escola Municipal  
cação Básica (Em  
Troncoso Peres,  
sta simples assim.  
Segundo ela,  
os. tem um ótimo  
ta de ensino, mas  
des são com aparel  
ba- nológicos e falta  
de na hora do estud  
cas principais desal  
que crianças. "Com

3641-3328

domicilio  
2-2517  
-5012

PRE  
RUA

RAO FÁCIL  
DORIGUES PERES, 734  
A REGIAO  
DOCS MARCELO  
FO



# E VARGEM GRANDE DO SUL

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO 31/12/2019 e 31/12/2018.

		31/12/2019	31/12/2018
<b>Atividades Operacionais</b>			
RECEBIMENTOS PLANOS	Recebimentos de Plano de Saúde (+)	4.361.192,19	9.043.996,20
RESGATE APLICAÇÕES	Resgate de aplicações financeiras (+)	2.800.714,58	4.457.616,29
JUROS APLICAÇÕES	Recebimentos de juros de aplicações financeiras (+)	443.547,95	
OUTRO RECEBIMENTO OP	Outros recebimentos operacionais (+)	7.378.259,58	7.766.941,59
FORNECEDORES/PRESTADORES	Pagamentos a fornecedores/prestadores de serviço de saúde (-)	4.784.344,66	10.094.150,97
COMISSÕES	Pagamentos de comissão (-)		
PESSOAL	Pagamentos de pessoal (-)	3.938.388,34	4.002.626,31
PRO-LABORE	Pagamento de pró-labore (-)		
SERVIÇO DE TERCEIROS OPER.	Pagamentos de serviços de terceiros (-)	137.198,10	208.182,94
TRIBUTOS	Pagamentos de tributos (-)	980.868,05	1.171.354,57
CONTINGÊNCIAS	Pagamentos de contingências (-) (cíveis, trabalhistas, tributárias)	47.869,60	11.448,00
ALUGUEL	Pagamentos de aluguel (-)		
PROMOÇÃO/PUBLICIDADE	Pagamentos de promoção/publicidade (-)	3.552,35	2.538,05
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	Aplicações Financeiras	2.910.860,23	4.136.775,84
OUTROS PAGAMENTOS	Outros pagamentos operacionais (-)	2.140.924,91	2.439.978,88
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais:</b>		<b>39.708,04</b>	<b>-797.888,88</b>
<b>Atividades de Investimento</b>			
VENDA/ATIVO/HOSP	Recebimento de venda de ativo imobilizado - hospitalar (+)	0,00	0,00
VENDA/ATIVO/OUTROS	Recebimento de venda de ativo imobilizado - Outros (+)	487.527,54	
VENDA INVESTIMENTOS	Recebimento de venda de investimento (+)		
DIVIDENDOS	Recebimento de dividendos (+)		
OUTROS RECEBIMENTOS INVES	Outros recebimentos de atividades de investimento (+)		
AQUISIÇÃO ATIVO HOSP	Pagamentos de aquisição de ativo imobilizado - hospitalar (-)		0,00
AQUISIÇÃO ATIVO OUTROS	Pagamentos de aquisição de ativo imobilizado - outros (-)	84.673,93	54.886,97
ATIVO INTANGIVEL	Pagamentos relativos ao ativo Intangível (-)		
AQUISIÇÃO DE PARTICIPAÇÃO	Pagamentos de aquisição de participação em outras empresas (-)		
OUTROS PAGAMENTOS INV	Outros pagamentos de atividades de investimento (-)	0,00	39.500,91
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimento:</b>		<b>402.853,61</b>	<b>-94.387,88</b>
<b>Atividades de Financiamento</b>			
INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL	Integralização capital em dinheiro (+)		
RECEBIMENTOS DE EMPRESTIM	Recebimentos de empréstimos/financiamentos (+)	2.105.102,14	1.763.172,94
TÍTULOS DESCONTADOS	Títulos recebíveis descontados (+)		
OUTROS RECEBIMENTOS	Outros recebimentos das atividades de financiamento (+)		
JUROS EMPRESTIMOS	Pagamentos de juros e encargos de empréstimos/financiamentos/leasing (-)	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO EMPRESTIMOS	Pagamentos de amortização de empréstimos/financiamentos/leasing (-)	2.298.999,45	900.695,91
PARTICIPAÇÃO RESULTADOS	Pagamentos de participação nos resultados (-)		
OUTROS PAGAMENTOS FINANC	Outros pagamentos das atividades de financiamento (-)	175.615,20	42.032,86
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento:</b>		<b>-369.512,51</b>	<b>820.444,17</b>

Varição de caixa: 73.049,14 -71.923,09

Caixa mais equivalentes de caixas finais: 216.012,88 142.963,74

Caixa mais equivalentes de caixas iniciais: 142.963,74 214.886,83

Varição de caixa: 73.049,14 -71.923,09

PROVEDOR: WAGNER VILELA CIPOLLA  
CPF: 717.912.728-00

TESOUREIRO: DENILSON FONSECA FRACARI  
CPF: 053.418.358-16

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: FRANCISCO DE ASSIS MASUCO MANOEL  
CRC 1SP077.096/0-2  
CPF: 552.979.868-34



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS  
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018.  
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

**I – CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01 – A ENTIDADE:**

**A) CONTEXTO HISTÓRICO OPERACIONAL:**

O HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, no estado de São Paulo, fundado em 13 de maio de 1925 é uma associação civil, filantrópica, sem finalidade lucrativa, destinada à prática de beneficência e caridade, que dispensa socorros a todos os enfermos, de ambos os sexos, sem distinção de nacionalidade, condição social ou religião e com duração indeterminada.

A sua sede se encontra à Praça Nossa Senhora Aparecida, nº. 61 – Bairro Nossa Senhora Aparecida – na cidade de Vargem Grande do Sul e o seu foro jurídico é o município e Comarca de Vargem Grande do Sul, no Estado de São Paulo.

O exercício social e financeiro coincide com o ano civil. Para a realização dos fins a que se propõe, a entidade mantém sua sede e dependências em imóvel próprio, tendo por fontes de recursos, para sua manutenção, investimentos em equipamentos, obras, ampliações, construções entre outros, os recursos obtidos por meio de receitas operacionais, doações, subvenções, donativos, legados, rendas mensais dos associados e outros proventos.

Tem, ainda, como sua finalidade: a) dispensar assistência médico-hospitalar a todos os enfermos e acidentados, principalmente àqueles reconhecidamente pobres e necessitados; b) manter leitos e serviços hospitalares para uso público ou particular sem distinção de raça, cor, sexo, credo ou religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos em vigor sobre a matéria. Seus diretores não percebem nenhuma remuneração quer seja direta ou indiretamente.

É declarado de Utilidade Pública Municipal pelo Decreto nº. 112 de 12 de agosto de 1971, Estadual pela Lei nº. 9.635 de 09 de maio de 1997, e Federal pelo Decreto nº. 73804 de 12 de março de 1974, cadastrado no CNES conforme nº. 2081903, CNPJ nº. 72.863.665/0001-30, inscrito no Conselho Regional de Medicina do Estado de São Paulo sob o nº. 04365. Portador do CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, deferido pela Portaria nº. 341, de 23 de março de 2018, da SAS – Secretaria de Atenção à Saúde – Ministério da Saúde, com validade pelo período de 01/01/2018 a 31/12/2020, sendo também portador do Certificado de Regularidade Cadastral de Entidades nº. CRCE 0999/2012.

**B) MANUTENÇÃO FINANCEIRA:**

Os Recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais do Hospital são provenientes principalmente de:

- Diárias hospitalares, taxas, serviços ambulatoriais, urgência e emergência por atendimento aos usuários do SUS;
- Contratos de prestação de serviços;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos de pessoas físicas e jurídicas;
- Contribuição das mensalidades dos sócios;
- Realização de eventos (festa do chopp)

**II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**NOTA 02 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS:**

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações-Lei nº. 6.404/76, alteradas pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”) e demais disposições complementares exigidas pelo Decreto Lei 2.536/98 do CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social.

**III – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

**NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

**A)** - Contas de resultado são reconhecidas e contabilizadas mensalmente segundo o regime contábil de competência;

**B)** - Os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis em prazo até 360 dias estão apresentados no Ativo Circulante e após 360 dias estão no Ativo Não Circulante;

**C)** - Caixas e Equivalentes de Caixa: são classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

**D)** - As aplicações financeiras estão classificadas de acordo com o Plano de Contas em vigor, contabilizadas no Ativo – conta 1221-8. Outras Aplicações, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência. Aplicações conforme exigência do Ministério da Saúde para investimento, aquisição de equipamentos, materiais permanentes e reformas.

**E)** - Os estoques de medicamentos e materiais hospitalares são controlados pelo custo médio, que não superam os valores de mercado;

**F)** - Contribuição ao INSS e Impostos:- conforme legislação vigente, por ser uma entidade filantrópica sem fins lucrativos destina mais de 60% dos atendimentos aos usuários do SUS e também por ser portadora do CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social está isenta do recolhimento da contribuição ao INSS sobre a folha de pagamento dos funcionários e a autônomos, bem como isenção de COFINS, PIS, CSLL e IRPJ e demais tributos;

**G)** - O faturamento efetivo é resultante da prestação de serviços médicos e hospitalares.

**NOTA 04 – RESUMO DE SALDOS CONTÁBEIS:**

Contabilizadas pelo Convênio com o Sistema Único

NOTA

E)- Ativ

período

indicad

Os áqui

passar

(F) Ativ

assisti

notific

contín

3.230

A pr

e Pa

2

B

J1

Pl

(1)

ca

(H)

(G)

84

2

B

2

C



NOTA 04  
 A) Convênio SUS - representa valores a receber por serviços prestados segundo as normas estabelecidas pelo Convênio com a Operadora de Saúde SUS. Outros convênios - estão compostos de valores a receber dos demais convênios mantidos não relacionados com a Operadora de Planos de Saúde.

Descrição	2.019 - R\$	2.018 - R\$
Contraprestações Pecuniárias - Plano Saúde		137.072,84
Convênio SUS - AIH e Ambulatorio	176.687,76	176.687,76
Outros Convênios	204.884,99	180.220,46
(-) Prov. p/ perda s/ crédito	-2.718,58	-5.692,79
<b>Total</b>	<b>378.854,17</b>	<b>488.288,27</b>

- Convênio SUS - representa valores a receber por serviços prestados segundo as normas estabelecidas pelo Convênio com o Sistema Único de Saúde (SUS).  
 - Outros convênios - estão compostos de valores a receber dos demais convênios mantidos com a entidade.

B) Outros Valores e Bens:

Descrição	2.019 - R\$	2.018 - R\$
Estoque Medicamentos e Materiais	243.830,71	209.291,50
Estoque de outros materiais	46.607,80	48.901,71
Outros Créditos a Receber	42.548,91	19.807,95
Títulos A receber	0,00	880.000,00
Despesas antecipadas (seguro)	2.359,14	2.305,28
<b>Total</b>	<b>335.346,56</b>	<b>1.160.306,44</b>

C) O Ativo não circulante é composto de depósitos judiciais e fiscais de ações cíveis, sendo determinado pelo juiz o bloqueio de 12.267,43 de Ação cível de Sinval Cabral e o depósito está sendo recursado para o desbloqueio do mesmo em suas devidas instâncias.

D) O Ativo Imobilizado está demonstrado com base no valor original de custo, conforme demonstrativo a seguir. A depreciação dos bens do ativo imobilizado está calculada e contabilizada pelo método linear, com base em taxas anuais que contemplam a vida útil econômica dos bens, sendo: edificações 4% a.a., móveis, utensílios e equipamentos 10% a.a., sistemas de processamento de dados e veículos a 10% a.a. Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de impairment) trata-se de uma revisão anual do valor contábil líquido dos seus ativos com o objetivo de avaliar eventos que possam indicar perda de seu valor recuperável, sendo constituída provisão para perda com o ajuste, quando necessário, do valor contábil líquido ao valor recuperável.

A entidade ainda não implantou esse sistema de capitalização, definida por meio de um manual de procedimentos e ou normas pela administração, pois se trata de um serviço com valores elevados e até momento não pode dispor dos recursos necessários.

Descrição	2.019 - R\$	2.018 - R\$
Edifícios e terrenos	5.254.402,09	5.458.242,09
Aparelhos e Equipamentos	2.949.218,23	2.949.218,23
Maquinas e Acessórios	33.764,43	32.856,03
Equipamentos de Informática	139.123,04	122.863,27
Móveis e Utensílios	233.791,95	233.791,95
Moveis Hospitalares	147.611,00	147.611,00
Construção em Andamento	79.970,57	-
Outras Imobilizações	116.057,38	116.057,38
<b>Subtotal</b>	<b>8.953.938,69</b>	<b>9.060.639,95</b>
(-) Depreciação Acumulada	-3.759.150,36	-3.499.055,40
<b>Total</b>	<b>5.194.788,33</b>	<b>5.561.584,55</b>

PRC

CPF: 552.979.868-34  
 MASUCO MANOEL



# HOSPITAL DE CARIDADE DE V

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018. (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

E)- Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável. Intangíveis gerados internamente são reconhecidos no resultado do período. Os ativos intangíveis com vida útil definida são amortizados de acordo com sua vida útil econômica estimada e, quando são identificadas indicações de perda de seu valor recuperável, submetidos a teste de avaliação do valor recuperável, assim como os ativos com vida útil indefinida. Os ágios gerados nas aquisições foram amortizados pelo método linear até 31 de dezembro de 2008, quando por determinação da Lei 11.638/07, passaram apenas a serem submetidos a teste anual de ajuste ao seu provável valor recuperável.

F) Até 31 de dezembro de 2018, à ANS submeteu à entidade a cobranças de ressarcimentos de despesas médica/hospitalar com o SUS, referente à assistência a saúde de beneficiário do Plano Hospital Saúde, porém são atendidos nas redes credenciadas ou não credenciadas. O hospital aguarda notificação da ANS sobre os atendimentos realizados no período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018 para que seja possível estimar perda contingente relacionada a este período, cujo valor era de R\$ 19.541,61, enquanto que em 31 de dezembro de 2019 o valor foi reduzido para R\$ 3.230,04. A entidade teve o cancelamento do registro provisório da operadora de plano de saúde em 26 de fevereiro 2019.

A provisão de Eventos e Sinistros a liquidar com o SUS é provisionada conforme relatório da ANS, classificadas como despesas como ABIS, GRU e Parcelamento. Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar - PESL, referente ao montante de eventos/sinistros já ocorridos e avisados, mas que ainda não foram quitadas pela operadora. Eventos a liquidar é o reconhecimento das contas a pagar pela assistência médica hospitalar utilizada por beneficiários do plano de saúde. A PESL - Provisão de Eventos e Sinistros a Liquidar no exercício findo em 31 de dezembro 2018 era de R\$ 4.869,07, enquanto que em 31 de dezembro de 2019 esse o valor foi reduzido para R\$ 549.611,77.

G) Provisões para Ações Cíveis - está sendo paga pensão mensal vitalícia, iniciando-se em dezembro de 2017, conforme processo nº. 0005323-84.2011.8.26.0653.

H) São prestadores de serviços pessoa física e jurídica que realizam plantões para atendimento aos SUS (urgência e emergência e demais especialidades) e também atende a outros convênios.

I) Obrigações Sociais e Tributárias a Recolher Estão registrados valores a recolher referente à retenção de: INSS, FGTS IRRF, CSLL, COFINS e PIS no valor de R\$ 85.791,65 a vencer.

J) **EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS** - Em maio de 2018 a entidade levantou um empréstimo denominado CAGIROSUS, por intermédio do Banco Bradesco, no valor de R\$ 1.600.000,00 (hum milhão e seiscentos mil reais), parcelado em 84 (oitenta e quatro) meses no valor de R\$ 28.762,69 (vinte e oito mil, setecentos e sessenta e dois reais e sessenta e nove centavos), tendo como garantia o faturamento do SUS - FNS - Fundo Nacional de Saúde/MS - Ministério da Saúde. Também foi contraído um empréstimo junto ao Banco Bradesco em novembro de 2019, conta garantida, com aval dos diretores da entidade no valor de R\$ 1.000.000,00 (hum milhão de reais), parcelado em 24 (vinte e quatro) meses, iniciando em dezembro de 2019 e encerrando em novembro de 2021, foi contabilizado no passivo circulante as parcelas até 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias, cujo montante é de R\$ 845.147,44 (oitocentos e quarenta e cinco mil, cento e quarenta e sete reais e quarenta e quatro centavos) enquanto que as parcelas acima de 365 (trezentos e sessenta e cinco dias) foram contabilizadas no Passivo não Circulante perfazendo no total de R\$ 1.216.916,35 (hum milhão, duzentos e dezesseis mil, novecentos e dezesseis reais e trinta e cinco centavos).

K) Débitos Diversos são obrigações a pagar como ordenados e salários, provisões de férias, fornecedores de serviços como materiais, medicamentos, limpeza, manutenção, gêneros alimentícios e cheques a compensar.

### NOTA 05 - PROVISÕES PARA AÇÃO JUDICIAL:

São provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em notas explicativas e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados e nem divulgados perfazendo um montante de R\$ 253.000,00.

### NOTA 06 - EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO, OU SEJA, SUBVENÇÕES A REALIZAR:

São os convênios efetivados com Ministério da Saúde para Investimento, ou seja, aquisição de equipamentos, materiais permanentes e reformas, sendo contabilizado na conta do passivo não circulante - verbas para investimentos.

será depreciada conforme a utilização do bem e a contrapartida serão contabilizadas como receita deduzindo assim esta conta.



**NOTA 07 - DAS RECEITAS:**

As Receitas da Entidade são apuradas por meio dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, notas fiscais e outros. Segue o demonstrativo:

Descrição	2.019	%	2018	%
Contraprestações pecuniárias líquidas-HS	4.430.857,59	32,99	9.071.782,70	50,53
Convênio com SUS	2.174.768,75	16,19	2.182.355,08	12,16
Subvenção Municipal	1.245.833,34	9,27	937.499,94	5,22
Subvenção Estadual	-	-	180.000,00	1,00
Doações e Eventos	713.657,57	5,31	1.038.128,18	5,78
Outras Receitas e Serviços-Convênios	4.867.667,13	36,34	4.542.553,06	25,31
<b>Total</b>	<b>13.432.784,98</b>	<b>100,00</b>	<b>17.952.318,96</b>	<b>100,00</b>

**NOTA 08 - DESPESAS:**

As despesas da Entidade são apuradas por meio de Notas Fiscais e Recibos e outras obrigações contábeis, em conformidade com as exigências legais e fiscais. Tais despesas como materiais, medicamentos, limpeza, lavanderia, gêneros alimentícios, prestação de serviços assistência de saúde, serviços de terceiros como auditoria, advogados, energia elétrica, telefone ou qualquer outro gasto com funcionamento, pessoal e também depreciação.

**NOTA 09 - PACIENTES ATENDIDOS E OUTROS:**

Demonstração da quantidade de pacientes atendidos em decorrência de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde - SUS, a fim de atender ao disposto no Artigo 3º, Inciso XI, parágrafo 4º, do Decreto 2536/1998, alterado pelo Dec.5895, de 18/09/2006:

**RESUMO DAS INTERNAÇÕES E PERCENTUAIS:**

Descrição	Qtde. 2.019	%	Qtde. 2.018	%
Internações - SUS	2.226	64,86	2.406	64,37
Internações Convenios e Particulares	1.206	35,14	1.332	35,63
<b>Total</b>	<b>3.432</b>	<b>100,00</b>	<b>3.738</b>	<b>100,00</b>

**PACIENTE/DIA E PERCENTUAIS:**

Descrição	Qtde. 2.019	%	Qtde. 2.018	%
Paciente/dia - SUS	6.908	75,30	7.349	72,96
Paciente/dia Convenios e particulares	2.266	24,70	2.723	27,04
<b>Total</b>	<b>9.174</b>	<b>100,00</b>	<b>10.072</b>	<b>100,00</b>

**NOTA 10 - ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA E TRIBUTÁRIA USUFRUÍDA:**

A Isenção das contribuições sociais usufruídas no ano de 2.019 e 2018 estão compostas dos seguintes valores:

Descrição	2019	2018
Cota Patronal (INSS+SAT+Terceiros)	1.235.841,40	1.335.399,08
Cofins	295.347,66	450.529,18
<b>Total</b>	<b>1.531.189,06</b>	<b>1.785.928,26</b>

**NOTA 11 - DESTINAÇÕES:**

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com o Estatuto Social, e demonstrado pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

**NOTA 12 - DOAÇÕES/CAMPANHAS E OUTROS:**

Doações: são transferências feitas em caráter definitivo de recursos financeiros ou do direito da propriedade de bens móveis e imóveis, com as finalidades de custeio, investimentos e imobilizações, sem contrapartida do benefício dos recursos. No exercício de 2019 o hospital recebeu doações, campanhas e realizou eventos como a 30ª Festa do Chopp a qual obteve um resultado líquido de R\$79.424,00, contabilizadas em outras receitas. As doações em 2019 foram de R\$ 634.233,57.



R  
D  
D  
RE  
D  
R  
GR  
GR  
RE  
F

**NOTA 13 - SUBVENÇÕES/ CONVENIOS/ AUXÍLIOS:**

Subvenções: são as transferências derivadas da lei orçamentária e concedidas por órgãos do setor público a entidades, públicas ou privadas, com o objetivo de cobrir despesas com a manutenção e o custeio destas assim como para investimentos ao patrimônio, caracterizadas ou não pela contraprestação de bens de serviço da beneficiária dos recursos.  
A Entidade recebeu Subvenções do Poder Público para fazer face manutenção de suas atividades, bem como para ampliação de seus ativos, tendo sido o total recebido integralmente aplicado nas mesmas.

	2.019	2.018
<i>Prefeitura Municipal de Vargem Grande do Sul</i>		
<i>Subvenção Estadual Secretaria de Estado da Saúde</i>	1.245.833,34	937.499,94
<b>Total</b>	<b>1.245.833,34</b>	<b>180.000,00</b>
	<b>1.245.833,34</b>	<b>1.117.499,94</b>

**NOTA 14 - SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTOS - APROPRIAÇÃO COMO SUBVENÇÃO:**

Convênio/SICONV nº. 825125/2015 - Proposta nº. 44872/2015, firmado com o Fundo Nacional de Saúde - Ministério da Saúde, referente à Emenda Parlamentar da Deputada Federal Luiza Erundina, recebido em 14/09/2017, no valor de R\$ 233.064,42 + correção de R\$ 22.922,77, no total de 255.987,19, valor esse em 31/12/2019, o qual se encontra depositado em Poupança na Caixa Econômica Federal, Agência 1201 - Conta nº. 453003-9, destinado para reforma do ambulatório e da recepção. Outra Emenda Parlamentar de autoria também da Deputada Federal Luiza Erundina, conforme Convênio/SICONV nº 835988/2016 - Proposta nº 25638/2016, recebida em 01/04/2019, no valor de R\$ 149.755,00 + correção de R\$ 2.973,71 no total de R\$ 152.728,71, depositado na conta 003-453.004-7, também na Caixa Econômica Federal, agência 1201-7, destinada para reforma do Setor "B", denominado "Pavilhão Dr. Gabriel Mesquita".

**NOTA 15 - TRABALHO VOLUNTÁRIO:**

**QUADRO DEMONSTRATIVO DO TRABALHO VOLUNTÁRIO DOS DIRETORES**

<b>MESA ADMINISTRATIVA</b>				
<b>GRUPO</b>	<b>REUNIÕES</b>	<b>HORAS</b>	<b>UNIT. R\$</b>	<b>TOTAL R\$</b>
<i>Provedor</i>	14	927	70,27	65.140,29
<i>Vice-Provedor</i>	14	123	70,27	8.643,21
<i>Secretário</i>	10	31	70,27	2.178,37
<i>Tesoureiro</i>	13	510	70,27	35.837,70
<i>Mesários (três)</i>	30	87	70,27	6.113,49
<b>SUB-TOTAL</b>	-	<b>1.678</b>	-	<b>117.913,06</b>

<b>CONSELHO DELIBERATIVO</b>				
<b>GRUPO</b>	<b>REUNIÕES</b>	<b>HORAS</b>	<b>UNIT. R\$</b>	<b>TOTAL R\$</b>
<i>Presidente</i>	14	150	70,27	10.540,50
<i>Vice-Presidente</i>	11	34	70,27	2.389,18
<i>1º e 2º Secretário</i>	11	34	70,27	2.389,18
<i>Conselheiros (três)</i>	22	71	70,27	4.989,17
<i>Suplentes (seis)</i>	16	47	70,27	3.302,69
<b>SUB-TOTAL</b>	-	<b>336</b>	-	<b>23.610,72</b>

Bal  
Pat  
Re:  
Re:  
Déf  
Aju  
Sup  
Bal  
Re:  
Re:  
Déf  
Aju  
Sup  
Bal

F

N  
ja  
bc  
op  
Di  
B  
pú  
de



# E VARGEM GRANDE DO SUL

<b>CONSELHO FISCAL</b>				
<b>GRUPO</b>	<b>REUNIÕES</b>	<b>HORAS</b>	<b>UNIT. R\$</b>	<b>TOTAL R\$</b>
Presidente	01	03	70,27	210,81
Conselheiro (dois)	01	06	70,27	421,62
<b>SUB-TOTAL</b>	-	<b>09</b>	-	<b>632,43</b>

<b>GRUPO</b>	<b>QTDE. HORAS</b>	<b>TOTAL</b>
Mesa Administrativa	1.678	117.913,06
Conselho Deliberativo	336	23.610,72
Conselho Fiscal	009	632,43
<b>TOTAL</b>	<b>2.023</b>	<b>142.156,21</b>

**QUADRO DEMONSTRATIVO REFERENTE AO TRABALHO VOLUNTÁRIOS, NA  
30ª FESTA DO CHOPP, REALIZADA EM 26/10/2019:**

<b>MESA ADMINISTRATIVA</b>				
<b>GRUPO</b>	<b>QTDE.</b>	<b>HORAS</b>	<b>UNIT. R\$</b>	<b>TOTAL R\$</b>
Voluntários	18	288	35,14	10.120,32
<b>TOTAL</b>	-	<b>288</b>	-	<b>10.120,32</b>

A valorização total do trabalho voluntário na Entidade durante o exercício foi de **R\$ 152.276,53** Conforme legislação em vigor, a entidade goza de Isenção da quota patronal, visto que a Mesa Administrativa, o Conselho Deliberativo e o Conselho Fiscal não percebem qualquer tipo de remuneração quer seja direta o indiretamente.

Vargem Grande do Sul, 31 de dezembro de 2019.

Wagner Vilela Cipolla  
-Provedor-  
CPF. 717.912.728-00

Denilson Fonseca Fracari  
-Tesoureiro-  
CPF. 053.418.358-16

Francisco de Assis Masuco Manoel  
- Técnico em Contabilidade -  
TC-CRC/SP Nº 1SP077096/0-2  
CPF. 552.979.868-34



# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Provedoria da

**HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL**

Vargem Grande do Sul - SP

## OPINIÃO

Examinamos as demonstrações financeiras do **HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, em como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL**, em 31 de dezembro de 2019, 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

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 ao **HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL**, 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.

## PARÁGRAFO DE ÊNFASE:

Conforme Nota Explicativa nº 04 item-F: Até 31 de dezembro de 2018, à ANS submeteu à entidade cobranças de ressarcimentos de despesas médica/hospitalar com o SUS, referente à assistência a saúde de beneficiário do Plano Hospital Saúde, porém são atendidos nas redes credenciadas ou não credenciadas. A entidade aguarda notificação da ANS sobre os atendimentos realizados no período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, para que seja possível estimar perda contingente relacionada a este período. Em 31 de dezembro 2018 era de R\$ 19.541,61, enquanto que em 31 de Dezembro de 2019, o valor foi reduzido para R\$ 3.230,04. A entidade teve o cancelamento do registro provisório da operadora de plano de saúde em 26 de fevereiro 2019. A provisão de Eventos e Sinistros a liquidar com o SUS é provisionada conforme relatório da

ANS, classificadas como despesas como ABIS, GRU e Parcelamento. Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar - PELS, referente ao montante de eventos/sinistros já ocorridos e avisados, mas que ainda não foram quitadas pela operadora. Eventos a liquidar é o reconhecimento das contas a pagar pela assistência médica hospitalar utilizada pelos beneficiários do plano de saúde. PELS - Provisão de Eventos e Sinistros a Liquidar: no exercício findo em 31 de dezembro 2018 era de R\$ 1.174.869,07, enquanto que em 31 de dezembro de 2019, esse o valor foi reduzido para R\$ 549.611,77.

No presente exercício as demonstrações financeiras apresentam resultado financeiro negativo de R\$ 631.501,59 (seiscentos e trinta e um mil, quinhentos e um reais e cinquenta e nove centavos), persistindo o resultado deficitário no **HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL**, a viabilidade econômica e financeira da Entidade estará comprometida.

## 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 aplicáveis às entidades sem fins lucrativos com registro no CNAS (Conselho Nacional de Assistência Social) 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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## RESPONSABILIDADES DO AUDITOR 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.
- Concluímos 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 manterem continuamente 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 a administração 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 João da Boa Vista - SP, 20 de março de 2020.

PAES DE MENEZES AUDITORES ASSOCIADOS S/S  
CRC - 2SP023510/0-6

JOSÉ BENEDITO PAES DE MENEZES  
Contador CRC-1SP-58.194/0-0

**PARECER DO CONSELHO FISCAL  
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2019.**

Nós, membros efetivos do Conselho Fiscal do HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, com mandato pelo período de 01 de janeiro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, abaixo assinados, no desempenho de suas atribuições conferidas pelo Estatuto Social, e com a colaboração dos Auditores Independentes, em reunião realizada nesta entidade, examinamos os Livros, Documentos e Registros Contábeis, relativos às operações realizadas pelo HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, **alusivas ao período de 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019**, bem como as Demonstrações Financeiras e Contábeis, e demais anexos.

Baseados em exames efetuados e nas informações obtidas da Mesa Administrativa e dos Auditores Independentes, atestamos que os recursos públicos foram movimentados em conta específica, aberta em instituição financeira oficial, indicado pelo órgão público concessor, portando somos de **Parecer que as Demonstrações Financeiras e Contábeis e os respectivos anexos merecem a aprovação.**

Vargem Grande do Sul, 25 de março de 2020.

Aparecido Giacomo Ranzani  
CPF: 283.026.138-00

Antonio Paulo de Jesus Ribeiro  
CPF: 723.777.718-15

Aparecido Antonio Nones  
CPF: 317.679.158-53