

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.
(valores expressos em reais)

Ativo	2020		2019		Passivo	2020		2019	
		R\$		R\$			R\$		R\$
Circulante	Nota	4.560.545		3.085.343	Circulante	Nota	6.635.159		5.224.913
Caixa e Equivalentes	2a	2.310.195		1.284.414	Fornecedores		296.609		397.613
Contas a Receber	3	1.427.809		1.605.625	Obrigações Trabalhistas/Sociais	5.1	869.343		835.234
Estoques	4b	750.176		188.934	Obrigações Fiscais	5.2	36.240		31.602
Outras Contas		72.364		6.370	Outras Obrigações	6	778.786		758.351
					Empréstimos e Financiamentos	7.1	383.189		666.181
					Parcelamentos FGTS	7.2	73.620		70.371
					Subvenções a Realizar	12	4.197.372		2.465.559
Não Circulante		8.765.542		9.093.845					
Imobilizado					Não Circulante		1.797.094		2.168.491
Imobilizado Técnico	2c	14.027.398		13.546.154	Empréstimos e Financiamentos	7.1	1.244.890		1.572.694
(-) Depreciação Acumulada		(5.261.856)		(4.452.309)	Parcelamentos	7.2	434.100		501.632
					Outras Obrigações	6.1	118.104		94.165
					Patrimônio líquido		4.893.834		4.785.784
					Patrimônio Social		4.806.314		5.646.203
					Deficit		87.520		(860.419)
Total do Ativo		13.326.087		12.179.187	Total do Passivo		13.326.087		12.179.187

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração.

Paraguaçu Paulista, 31 de Dezembro de 2020.

Pro-Consórcio Universal S/C Ltda

Evandro de Azevedo Canavari

CPF: 264.103.088-84

Contador CRC 1SP 182.971/0-6

Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista

Godofredo Ribeiro de Freitas Filho

Provedor CPF: 407.843.048-15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA
C.N.P.J - 53.638.649/0001-07
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

	Nota	2.020 R\$	2.019 R\$
Receita Bruta de Serviços			
Com Restrições	12		
Subvenção Federal/Pnhosp		4.190.123	2.727.023
Subvenção Estadual		564.638	695.373
Subvenção Municipal/Interior		263.250	243.000
		<u>5.018.011</u>	<u>3.665.396</u>
Sem Restrições			
Pacientes SUS		3.517.556	3.920.129
Pacientes Convênio		2.826.685	2.743.603
Pacientes Particulares		359.047	438.279
Convênio Prefeitura		4.105.033	3.855.234
Doações	12	363.559	175.831
Receita financeira		27.585	161.373
		<u>11.199.465</u>	<u>11.294.448</u>
(-) Abatimentos - Glosas		(593.256)	(1.025.157)
Receita Líquida		<u>15.624.220</u>	<u>13.934.688</u>
(-) Custos Serviços Prestados			
Custos dos Serviços Prestados		(14.257.816)	(13.746.930)
Superávit/Déficit Bruto		1.366.404	187.757
Outras (Despesas) Receitas			
Despesas Administrativas e Gerais		(1.890.612)	(1.724.241)
Despesas financeiras/Tributárias		(239.596)	(234.826)
Outras despesas e Receitas Operacionais		851.324	910.891
Isenção usufruída (Inss/Cofins/CSSL)	11	1.974.210	1.880.803
(-) Isenção usufruída (Inss e Cofins)		(1.974.210)	(1.880.803)
		<u>(1.278.884)</u>	<u>(1.048.177)</u>
Déficit do Exercício	12	<u>87.520</u>	<u>(860.419)</u>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração.

Paraguaçu Paulista, 31 de Dezembro de 2020.

Pro-Contábil Universal S/C Ltda
Evandro de Azevedo Canevari
CPF: 264.103.088-84
Contador CRC: 1SP 182.971/0-6

Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista
Godofredo Ribeiro de Freitas Filho
Provedor CPF: 407.843.048-15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA
C.N.P.J - 53.638.649/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC)
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(valores expressos em reais)

Fluxo de Caixa da Atividade Operacional	2.020	2.019
Deficit do Exercício	87.520	(860.419)
Depreciação	809.547	761.853
Ajustes Contas Patrimoniais		
Contas a Receber	177.816	(748.495)
Estoque	(561.243)	49.861
Outras Contas	(65.994)	39.118
Fornecedores	(101.005)	(309.020)
Outras Obrigações fiscais	4.637	(1.153)
Parcelamentos Fiscais	(64.283)	(49.187)
Obrig trab/sociais e fiscais	34.109	(8.046)
Outras Obrigações	20.435	(60.938)
Subsídios a realizar	1.731.813	1.942.939
(=) Caixa Líquido At. Operacional (1)	2.073.352	756.513
Fluxo de Caixa da Atividade Investimento		
Aquisição de Imobilizado	(481.244)	(1.323.190)
(=) Caixa Líquido At. Investimento (2)	(481.244)	(1.323.190)
Fluxo de Caixa da Atividade Financiamento		
Aumento Empréstimos C. Prazo	(282.992)	70.304
Aumento Empréstimos L. Prazo	-	1.238.199
Redução Empréstimos L. Prazo	(327.804)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	20.530	-
Outras Obrigações	23.939	53.925
Caixa Líq. Usado nas Atividades de Financ. (3)	(566.327)	1.362.428
Total do valor Líquido de Caixa (4) = (1)+(2)+(3)	1.025.781	795.750
Caixa/Banco/Aplicações no fim do período - 31/12/19 (5)	1.284.414	488.664
Caixa/Banco/Aplic.no fim do período - 31/12/20 (6)= (4)+(5)	2.310.195	1.284.414

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração.

Paraguaçu Paulista, 31 de Dezembro de 2020.

Pro-Contábil Universal S/C Ltda

Evandro de Azevedo Capovari

CPF: 264.103.088-84

Contador CRC: 1SP 182.971/0-6

Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista

Godofredo Ribeiro de Freitas Filho

Provedor CPF: 407.843.048-15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

	Patrimônio Social	Superávit do Exercício	Déficit do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2018	6.654.509	-	(1.008.306)	5.646.203
Déficit do exercício de 2018, incorporado ao Patrimônio Social	(1.008.306)	-	1.008.306	-
Déficit do exercício corrente - 2018	-	-	(860.419)	(860.419)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	5.646.203	-	(860.419)	4.785.784
Déficit do exercício de 2019, incorporado ao Patrimônio Social	(860.419)	-	860.419	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	20.530	-	20.530
Superávit do exercício corrente - 2020	-	87.520	-	87.520
Saldo em 31 de dezembro de 2020	4.785.784	108.051	-	4.893.834

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração.

Paraguaçu Paulista, 31 de Dezembro de 2020

Pro-Contábil Universal S/C Ltda

Evandro de Azevedo Carnevari

CPF: 264.103.088-84

Contador CRC: ISP 182.971/0-6

Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista

Godofredo Ribeiro de Freitas Filho

Provedor CPF: 407.843.048-15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

(Em reais)

1 Contexto operacional

A SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA, 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 financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma consolidada e comparativa com o exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

Conta	2020	2019
Caixa	3.530	6.416
Bancos conta movimento	15.250	983.316
Fundo de Renda Fixa	2.291.415	294.682
TOTAIS	2.310.195	1.284.414

b. Estoques

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

c. Imobilizado

A Entidade realizou as análises, conforme previsto no CPC 27 e na interpretação ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, aprovada pela Resolução CFC nº 1.263/09, com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação.

Quadro Geral Imobilizado

Conta	Taxa	Vr	Transf.	Baixas	Vr	Depr.	Saldo líquido	
	Depr.	Original	Aquisições		Original	Acumulada	31/12/2020	31/12/2019
Edificações	4%	4.464.339	32.021	-	4.496.360	(1.640.950)	2.855.411	3.003.244
Terrenos		3.510.305		-	3.510.305	-	3.510.305	3.510.305
Máquinas e Equipamentos	10%	4.426.641	236.061	-	4.662.702	(2.789.090)	1.873.613	2.103.821
Móveis e Utensílios	10%	774.759	194.252	-	969.011	(529.436)	439.574	342.224
Equipamentos de Informática	20%	261.286	14.904	-	276.190	(260.813)	15.377	55.711
Instrumentos Cirúrgicos	10%	108.823	4.006	-	112.829	(41.566)	71.263	78.539
Reformas em Andamento	-	-	-	-	-	-	-	-
Total do Permanente		13.546.154	481.244	0	14.027.398	(5.261.856)	8.765.542	9.093.845

Provisão para perdas em impairment em ativos não financeiros

Os ativos sujeitos a depreciação ou amortização são revisados anualmente para verificação do valor recuperável. Quando houver indicio de perda do valor recuperável, o valor contábil do ativo é testado. Quando houver perda ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, ou seja, o maior valor entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

d. Fornecedores

As obrigações perante aos fornecedores refere-se a compras de medicamentos, materiais de consumo, com vencimentos a Curto Prazo.

3 Contas a Receber

<u>Conta</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Notas Fiscais a Receber	43.032	131.755
Subvenções a Receber	870.004	900.000
Cheques a Receber	17.612	17.612
Adiantamento de Férias	31.504	0
AHH/SUS	18.143	116.663
SIH/SUS	181.619	263.808
Convênios	279.889	188.986
(-) Provisões p/ Glosas	(13.994)	(13.200)
Totais	1.427.809	1.605.625

4 Estoques

<u>Conta</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Medicamentos Diversos	498.078	81.209
Materiais de consumo diversos	219.602	89.391
Outros	32.496	18.333
Totais	750.176	188.934

1 Obrigações Trabalhistas, Sociais e Fiscais

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

5.1 Obrigações Trabalhistas e Sociais

<u>Conta</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salários a Pagar	289.575	244.930
INSS a pagar	37.496	49.737
FGTS a pagar	33.207	29.162
13º a Pagar e Encargos	0	37.295
Provisão Férias e Encargos	507.490	472.701
Pensão Alimentícia a pagar	1.575	1.408
Totais	869.343	835.234



5.2 Obrigações Fiscais

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
IRRF a pagar	30.582	22.611
PIS/COFINS/CSLL a pagar	5.658	8.991
Totais	36.240	31.602

2 Outras Obrigações

<i>Conta</i>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Serviços médicos e laboratórios a pagar-SUS	320.493	431.324
Serviços médicos e laboratórios a pg Conv.	400.665	303.025
Acordos e Processos a pagar	6.720	6.720
Outros	50.908	17.282
Totais	778.786	758.351

2.1 Riscos ou Contingências – Não Circulante

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para certos passivos. As demonstrações contábeis da Entidade incluem, portanto, estimativas de provisão para possíveis perdas decorrentes de ações judiciais cíveis, trabalhistas e tributárias. O valor registrado nesta rubrica é decorrente da estimativa apresentada pela nossa assessoria jurídica. Existem ainda os valores já acordados que estão sendo pagos parceladamente.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Ações Trabalhistas e Cíveis	101.304	70.645
Acordos Judiciais	16.800	23.520
Totais	118.104	94.165

3 Empréstimos e Parcelamentos

3.1 Empréstimos

<i>Conta</i>	<i>Taxas Média</i>	<u>2.020</u>			<u>2019</u>
		<u>Circulante</u>	<u>N. Circulante</u>	<u>Total</u>	<u>Total</u>
a) Banco Bradesco S/A	0,77% a.m.	383.189	1.244.890	1.628.079	2.007.695,00
b) Empréstimos de terceiros		0		0	200.000,00
Total geral		383.189	1.244.890	1.628.079	2.207.695

3.2 Parcelamentos

Parcelamento Fiscal	2.020			2.019
	Circulante	N. Circulante	Total	Total
a) Parcelamento FGTS	73.620	434.100	507.720	572.003

A Entidade obteve o re-parcelamento do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço junto à Caixa Econômica Federal em 09/11/2007, pagável em 180 parcelas, sendo quitado o débito conforme estabelecido entre as partes.

4 Seguros

Os seguros contratados são considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros para o período de 22/05/2020 a 22/05/2021, e são resumidos da seguinte forma:

<u>Cobertura</u>	<u>Garantia</u>
	RS
Incêndio, explosão e fumaça	5.000.000
Danos elétricos	80.000
Quebra de Vidros, espelhos, mármore	20.000
Tumultos e greves	80.000
Perda de Aluguel	30.000
Vendaval sem impacto de veículos	90.000
Responsabilidade Civil	70.000

5 Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios 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.

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência estão suportadas por documentos legais e fiscais que oferecem suporte as operações.

6 Demonstrativo de Atendimento a Pacientes

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes atendido no período de 2018, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de

Exercício	2.020		2.019	
	Internos	%	Internos	%
Pacientes				
Sus	9.954	88%	10.906	82%
Convênio/Partic.	1.408	12%	2.440	18%
Total	11.362	100%	13.346	100%
Pacientes				
Sus	115.790	83%	358.327	91%
Convênio/Partic.	22.946	17%	34.712	9%
Total	138.736	100%	393.039	100%

7 Isenções Previdenciárias e Fiscais Usufruídas

Em atendimento ao artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos as isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício.

Isenções	2.020	2.019
	RS	RS
INSS - Cota patronal	1.472.066	1.435.436
C.S.S.L	7.877	0
Cofins	494.266	445.367
Total das Isenções	1.974.210	1.880.803

8 Subvenções e Doações

As subvenções e doações recebidas para custeio e investimento são reconhecidas observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002, são registradas na receita, no entanto, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado as Subvenções e Doações estão registradas em conta específica do passivo.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Subvenções		
Subvenção Municipal	263.250	243.000
Subvenção Federal	4.190.123	2.727.023
Subvenção Secretária Estadual da Saúde	564.638	695.373
Sub total	5.018.011	3.665.396
Subvenção Estadual a utilizar	0	0
Subvenção Federal a utilizar	4.197.372	2.465.559
Total de Subvenção	9.215.383	6.130.955
Campanhas e Doações		
Campanhas	65.665	91.808
Doações	297.894	84.023
Total Campanhas e Doações	363.559	175.832
Total Geral	9.578.942	6.306.787

9 Patrimônio Social


É representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescido ou diminuído de superávits ou déficits ocorridos.

No exercício findo de 2.020, o resultado apresenta um superavit, no montante de R\$ 87.520,38 (*Oitenta e sete mil, quinhentos e vinte reais e trinta e oito centavos*), após a apreciação pela Assembléia Geral, será integrado ao Patrimônio Social da Santa Casa.


10 Outras informações

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

Paraguaçu Paulista, 31 de dezembro de 2020



 Godofredo Ribeiro de Freitas Filho
 Provedor
 CPF: 407.843.048-15



 Evandro de Azevedo Canevari
 Contador CRC 1SP 182971/O-6
 CPF: 264.403.088-84

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA-SP
Araçatuba-SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA-SP**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2020** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

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 PARAGUAÇU PAULISTA-SP**, em 31 de dezembro de 2020, 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 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 conforme 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 distorção relevante no relatório da

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a lei 6.404/76 e com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas e Entidades sem Fins Lucrativos, de acordo com a *ITG 2002* e NBC TG 1000, 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, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados 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 relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais de manter em continuidade operacional.

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 (SP), 15 de março de 2.021.



ACS Auditoria e Consultoria Contábil
Crc 2SP026990/O-2

Alberto F Costa
Crc 1SP164292/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Endereço: Rua Alameda Agudos, 74 - Jd Ipanema, Araçatuba - Cep 16.052-045 Fone (18) 98121-7090
e-mail: alberto@acsauditores.com.br

PARECER DO CONSELHO FISCAL

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PARAGUAÇU PAULISTA

EXERCÍCIO DE 2020

1. O Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista, no uso de suas atribuições regulamentares, cumprindo o que determina o item II do artigo 36 do Estatuto Social da Santa Casa, examinou as Demonstrações Contábeis relativas ao exercício social findo em 31 de Dezembro de 2020, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração do Fluxo de Caixa do Exercício, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido e Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis e o Relatório dos Auditores Independentes.
2. Diante da Análise feita, os Conselheiros resolvem dar parecer favorável às demonstrações contábeis referidas ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2020, pois representam adequadamente, sob todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista e o resultado de suas operações, mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.
3. Sugerimos a Assembleia a aprovação das contas da Santa Casa de Misericórdia de Paraguaçu Paulista do exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

Paraguaçu Paulista – SP, 18 de março de 2021.



Márcio José de Paiva

Membro do Conselho Fiscal



Marcos Oldack Silva

Membro do Conselho Fiscal



Marcos Rodrigues da Silva

Membro do Conselho Fiscal