



HOSPITAL PSIQUIÁTRICO ESPÍRITA "MAHATMA GANDHI"
CNPJ 47.078.019/0001-14
Catanduva – SP

POLÍTICAS CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

1. Informações Gerais

O Hospital Psiquiátrico Espírita "Mahatma Gandhi" é uma pessoa jurídica de direito privado, especialista em psiquiatria, constituída sob a forma de associação de fins não econômicos, de caráter beneficente. A associação não distribuiu resultados, dividendos, bonificações ou parcelas de seu patrimônio sob nenhum pretexto, bem como não remunera nem concede vantagens por qualquer forma a seus diretores, associados, conselheiros, instituidores, beneméritos, benfeitores e equivalentes. Os resultados operacionais são aplicados integralmente na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

2. Base de Elaboração e Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e normas de contabilidade emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade em especial: a) Resolução 1.282/10 - Princípios de Contabilidade, b) ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros; c) NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas; e d) NBC TG 26 (R5) – Apresentação das Demonstrações Contábeis; e NBC TG – Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro., com a Legislação Societária, com os atos homologados pelos órgãos reguladores, e com as práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam as normas de contabilidade para apresentação das Demonstrações Contábeis.

A administração da entidade concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa. Estas demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (1) - unidade de moeda brasileira.

A seguir descrevemos as práticas contábeis adotadas pela entidade:

2.1 Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras possuem liquidez imediata e estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício.

2.2 Estoques

Estoques são apresentados pelo menor preço entre o custo e o preço de venda. O custo é calculado pelo método Primeiro a Entrar, Primeiro a Sair (PEPS).

2.3 Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado foram avaliados pelo custo atribuído pelo valor justo, bem como foi reavaliada a vida útil dos bens para fins de ajuste nas taxas de depreciação dos itens do imobilizado de que trata a NBC TG 27 – Imobilizado aprovada pela Resolução CFC nº 1.177/09. Os referidos valores encontram-se amparados em laudos técnicos emitidos por empresa especializada. A depreciação dos bens é reconhecida pelo método linear, ao longo das vidas úteis estimadas para cada bem.

2.4 Contas a pagar a fornecedores e outras obrigações

As contas a pagar a fornecedores e outras obrigações, são obrigações assumidas em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros. As contas a pagar a fornecedores quando valorizadas em moeda estrangeira são convertidas para Reais – unidade monetária brasileira - utilizando-se a taxa de câmbio vigente na data do encerramento.

2.5 Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas (passivos).

2.6 Provisões

As provisões são reconhecidas quando um evento passado gerou uma obrigação presente - legal ou implícita – e existe a probabilidade da não realização de valores a receber ou de uma saída de recursos. Os valores constituídos como provisões foram calculados e registrados tomando por base a melhor estimativa do valor de liquidação na data de encerramento das demonstrações financeiras, levando em consideração os riscos e incertezas.

2.7 Redução ao valor recuperável de ativos – Impairment

A Administração efetuou análise de forma global do valor contábil dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações. As análises tiveram por objeto identificar se o valor contábil do conjunto de bens da unidade geradora de caixa – estabelecimento de saúde – é inferior ao valor recuperável. O resultado não indicou que esses ativos sofreram uma perda por redução ao valor recuperável motivo pelo qual não foram realizados no exercício os testes de impairment individualizados por bem.

Os estoques são avaliados quanto à redução ao valor recuperável, comparando-se o valor contábil de cada item de estoque (ou grupo de itens similares) com o seu preço de venda.

2.8 Ajuste ao valor presente

As atualizações e/ou descontos para ajuste ao valor presente dos elementos do ativo e passivo financeiros – aplicações financeiras de curto e longo prazo, títulos e valores mobiliários, empréstimos e financiamentos conforme o caso - foram calculadas com base nas taxas de rendimentos ou encargos pactuada nas operações, de forma proporcional até a data do encerramento do exercício.

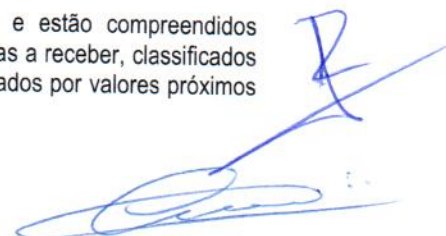
Em relação aos ativos e passivos não financeiros – contas a receber de clientes e outros recebíveis, fornecedores, e outras contas a pagar – não foram identificadas situações relevantes que indicassem a necessidade do referido ajuste.

2.9 Receitas, Custos e Despesas

As receitas, custos e despesas são reconhecidos na demonstração do resultado com base na associação direta entre os custos e despesas e os correspondentes itens de receita. Esse processo, usualmente chamado de confrontação entre despesas e receitas (Regime de Competência), envolve o reconhecimento simultâneo ou combinado das receitas, custos e despesas que resultem diretamente das mesmas transações ou outros eventos.

3. Instrumentos Financeiros e Gerenciamento de Riscos Associados

Os instrumentos financeiros da Entidade encontram-se registrados em contas patrimoniais e estão compreendidos principalmente pelas contas correntes bancárias, pelos saldos das aplicações financeiras, e contas a receber, classificados como instrumentos financeiros para negociação (caixa e equivalentes de caixa). Estão demonstrados por valores próximos



aos seus valores de mercado, e estão expostos, principalmente, a riscos de mercado e de crédito, porém, nenhum indicativo de imparidade é conhecido pela Administração. A Entidade não opera com instrumentos financeiros derivativos. A Entidade apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- a. Risco de crédito: representa o risco de prejuízo financeiro da Entidade caso um cliente ou contraparte em um instrumento financeiro não cumpra com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis da Entidade representados, principalmente por caixa e equivalentes de caixa, valores a receber de atendimentos hospitalares e outros créditos.
- b. Risco de liquidez: representa o risco de a Entidade encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos que são liquidados com pagamentos a vista ou com outro ativo financeiro. A Entidade vem incorrendo em sucessivos déficits operacionais que poderá ocasionar insuficiência de capital circulante líquido para liquidar suas obrigações de curto e longo prazo. Os principais passivos financeiros estão representados pelos fornecedores e obrigações sociais, fiscais e trabalhistas; e
- c. Risco operacional: representa o risco de prejuízos diretos ou indiretos decorrentes de uma variedade de causas associadas a processos, pessoal, tecnologia e infraestrutura da Entidade e de fatores externos, exceto os relacionados ao risco de créditos, de liquidez e de taxa de juros, bem como aqueles decorrentes de exigências legais e reguladoras. O objetivo da Entidade é administrar o risco operacional para evitar a ocorrência de prejuízos que inviabilizem a continuidade de suas operações.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

	2019 Em Reais (1)
Caixa	12.478
Bancos conta movimento	3.008.160
Aplicações financeiras de liquidez imediata	24.967.481
	27.988.119

5. Convênios com Entidades Governamentais

	2019 Em Reais (1)
SUS - Prefeitura Munic. de Catanduva/SP	299.254
UPA - Prefeitura Munic. de Catanduva/SP	12.873.045
HTO Paraíba do Sul - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	27.429.009
HTO Nilópolis - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	20.335.124
UPA - Prefeitura Municipal de Mafra/SC	953.198
PA - Prefeitura Municipal de Pindorama/SP	15.660
SAMU - Prefeitura Municipal de Mesquita/RJ	2.382.446
UPA Realengo - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	12.142.336
UPA Bangu - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	12.180.840
UPA Marechal Hermes - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	11.504.201
UPA Ricardo Albuquerque - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	12.156.642
HMDEJL - Prefeitura do Município de Itaboraí/RJ	33.543.093
UBS - Prefeitura Munic. de Catanduva/SP	2.185.695
UPA - Prefeitura Municipal de Bebedouro/SP	14.736.400
CAPS - Prefeitura Município de Viamão/RS	2.540.935
UPA - Prefeitura Municipal de Carazinho/RS	4.236.449
UPA - Prefeitura Municipal de Florianópolis/SC	586.366
UPA - Prefeitura Municipal de Serra/ES	31.857.213
UPA - Prefeitura Municipal de Barretos/SP	595.645
UPA - Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves/ES	3.073.891
UPA - Prefeitura Municipal de Araçatuba/SP	22.426.143
UBS - Prefeitura Município de Paulo Lopes/SC	625.459





HMMR - Prefeitura Municipal de Volta Redonda/RJ	54.809.343
UBS - Prefeitura Município de Viamão/RS	7.579.554
UPA Duque de Caxias - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	8.231.587
	<u>299.299.528</u>

6. Imobilizado

Conta	Valor Justo	Depreciação Acumulada	Em Reais (1)
			Valor Residual Em 31/12/2019
Imóveis, edificações e instalações	8.600.041	(1.046.945)	7.553.096
Máquinas, aparelhos e equipamentos	412.230	(243.262)	168.968
Veículos	130.870	(122.415)	8.455
Móveis e utensílios	420.650	(219.258)	201.392
	<u>9.563.791</u>	<u>(1.631.880)</u>	<u>7.931.911</u>

7. Obrigações trabalhistas

	2019 Em Reais (1)
Salários e ordenados a pagar	7.184.743
Férias a pagar	8.457.145
	<u>15.641.888</u>

8. Impostos e contribuições diversas

	2019 Em Reais (1)
Tributos e contribuições	2.677.489
Contribuições sociais e previdenciárias	2.369.065
Outras contribuições	60.561
	<u>5.107.115</u>

9. Contratos de Gestão Compartilhada a Realizar

Referem-se aos valores contratados com órgãos da administração pública municipal a realizar nas operações e funcionamento das atividades desenvolvidas em unidades de saúde com gestão compartilhada com a entidade. Os valores foram registrados a valores originais, de acordo com as orientações da Instrução Técnica Geral ITG 2002 – Entidades Sem Finalidade de Lucros do Conselho Federal de Contabilidade.

	2019 Em Reais (1)
UPA – Prefeitura Munic. de Catanduva/SP	10.041.102
HTO Paraíba do Sul - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	26.399.542
HTO Nilópolis - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	15.086.300
UPA Realengo - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	11.549.681
UPA Bangu - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	11.549.681
UPA Marechal Hermes - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	11.549.681
UPA Ricardo Albuquerque - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	11.549.681
HMDEJL - Prefeitura do Município de Itaboraí/RJ	30.883.495
UPA - Prefeitura Municipal de Bebedouro/SP	14.062.620
CAPS - Prefeitura Município de Viamão/RS	5.409.828



UPA - Prefeitura Municipal de Carazinho/RS	3.706.893
UPA - Prefeitura Municipal de Florianópolis/SC	1.307.769
UPA - Prefeitura Municipal de Serra/ES	32.222.331
UPA - Prefeitura Municipal de Araçatuba/SP	18.480.854
UBS - Prefeitura Município de Paulo Lopes/SC	670.322
HMMR - Prefeitura Municipal de Volta Redonda/RJ	47.006.180
UBS - Prefeitura Município de Viamão/RS	1.005.458
UPA Duque de Caxias - Governo do Estado do Rio de Janeiro/RJ	8.231.588
	<hr/>
	260.713.006

10. Empréstimos e Financiamentos

Referem-se a recursos captados de terceiros para reforço de capital de giro e estão registrados pelo valor presente com encargos financeiros registrados "pró-rata tempore" até data do encerramento do exercício social.

A seguir destacamos alguns detalhes sobre as operações:

Instituição Financeira – CAIXA ECONOMICA FEDERAL

Valor do financiamento – R\$ 3.600.000

Vencimento – 07/2024

Prazo – 60 meses

Encargos financeiros – Pós-fixados a taxa de 8,00% ao ano + Taxa de Risco de 3,00% ao ano + TR mensal.

Valores a vencer em curto prazo – R\$ 699.189

Valores a vencer em longo prazo – R\$ 2.580.000

Garantias oferecidas – Aval dos diretores e recebíveis

11. Patrimônio Social

É composto pelos valores dos superávits e déficits acumulados ao longo dos exercícios, cujos valores foram reinvestidos na ampliação e manutenção de suas instalações e na manutenção dos serviços prestados.

12. Receitas com Doações, Contribuições, Convênios e Subvenções Governamentais

As doações e contribuições estão registradas em contas de receitas operacionais, a valores originais. As doações e contribuições são valores recebidos de terceiros, a título de colaboração por espontaneidade dos benfeitores. Os valores referentes à convênios e subvenções governamentais foram registrados em contas de receitas pelo regime de competência e aplicados na manutenção dos objetivos sociais da entidade e nos fins específicos de cada convênio conforme o caso.

A instituição mantém convenio com entidades governamentais para atendimentos hospitalares – internações - aos beneficiários do SUS, e com alguns municípios para atendimentos ambulatoriais e administração de unidades de saúde.

12.1 Receitas com Convênios e Subvenções Governamentais

A seguir detalhamos os valores das receitas com Convênios

	2019
	Em Reais (1)
SUS – Prefeitura Munic. de Catanduva/SP	3.617.909
Serviços de Gestão Compartilhada de Serviços de Saúde com o Poder Público	371.747.880
	<hr/>
	375.365.789

13. Custos com Pessoal e Encargos

	2.019 Em Reais (1)
Salários e Ordenados	98.020.843
Encargos trabalhistas e sociais	9.596.461
Outros gastos	8.097.928
	<u>115.715.232</u>

14. Custos Operacionais com Materiais de Uso e Consumo e Gastos Gerais

	2019 Em Reais (1)
Materiais hospitalares e medicamentos	
Material hospitalar	33.684
Medicamentos	692.346
Prestação de serviços de terceiros PF e PJ	
Serviços de laboratório prestados por terceiros PF e PJ	9.025.919
Serviços médicos prestados por terceiros PF e PJ	119.472.470
Outros serviços de terceiros PF e PJ	30.111.486
Gastos operacionais	
Generos alimentícios	13.049.853
Material de limpeza	1.310.863
Material de escritório	1.011.725
Material de farmácia	15.333.381
Material de informática	575.818
Material hospitalar	23.338.505
Locação de equipamentos	4.522.073
Manutenção de máquinas e equipamentos	5.344.111
Energia elétrica	735.795
Tratamento e coleta de resíduos	301.505
Água e esgoto	255.694
Refeições	636.192
Outros gastos operacionais	9.006.837
	<u>234.758.257</u>

15. Despesas Administrativas com Material de Uso e Consumo e Gastos Gerais

	2019 Em Reais (1))
Telefones	231.412
Viagens e estadias	865.688
Depreciações e amortizações	157.536
Propaganda e publicidade	939.260
Alugueis	474.486
Outras despesas administrativas	3.383.904
	<u>6.052.286</u>



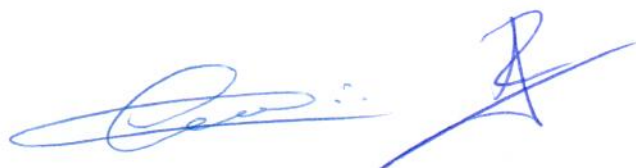
16. Resultado por Projeto (Continuação)

Descrição	UPA Mafra/SC	PA Pindorama/SP	UBS Catanduva/SP	UPA Catanduva/SP	UPA Bebedouro/SP	HMDEJL Itaboraí/RJ	SAMU Mesquita/RJ
Receitas	6.762.300	221.375	25.400.588	15.078.926	14.747.012	46.327.134	4.869.860
Receita com Convênios e Subvenções Governamentais	6.750.792	221.270	25.013.897	15.061.653	14.736.400	46.325.243	4.869.860
Receita com Convênios Privados e Atendimentos a Particulares	0	0	0	0	0	0	0
(-) Deduções da receita	0	0	0	0	0	0	0
Outras receitas c/ Serviços	0	0	0	0	0	0	0
Outras receitas	0	0	678	0	0	0	0
Receitas Financeiras	11.508	105	386.013	17.273	10.612	1.891	0
(-) Custos e Despesas	6.156.360	222.101	20.870.189	13.662.112	14.678.813	43.941.022	3.970.128
Pessoal e encargos	1.984.293	0	11.737.904	5.336.848	4.358.947	12.249.107	1.699.345
Salários e ordenados	1.746.944	0	10.107.841	4.548.112	3.900.156	10.608.856	1.246.107
Encargos sociais	160.196	0	1.266.362	572.195	310.330	1.028.967	117.633
Outros gastos com pessoal	77.153	0	363.701	216.541	148.461	611.284	335.605
Materiais hospitalares e medicamentos	16.374	0	0	53.923	0	0	0
Material hospitalar	0	0	0	1.318	0	0	0
Medicamentos	16.374	0	0	52.605	0	0	0
Prestação de serviços de terceiros PF e PJ	3.571.023	221.560	7.511.776	5.615.819	8.883.649	23.001.868	1.531.442
Serviços de laboratório prestados por terceiros PF e PJ	204.506	0	1.870	9.213	8.215	1.258.080	0
Serviços médicos prestados por terceiros PF e PJ	2.501.529	221.560	7.185.659	5.126.994	7.828.744	19.451.853	1.164.020
Outros serviços de terceiros PF e PJ	864.988	0	324.247	479.612	1.046.690	2.291.935	367.422
Despesas Administrativas	92.128	0	511.967	95.399	95.606	342.517	85.440
Telefones	8.873	0	416	2.421	0	31.775	0
Viagens e estadias	12.325	0	25.674	0	2.560	20.457	393
Depreciações e amortizações	0	0	0	0	0	0	0
Propaganda e publicidade	112	0	19.029	0	53.269	110.558	0
Aluguéis	0	0	25.250	35.700	7.800	0	30.226
Outras despesas administrativas	70.818	0	441.598	57.278	31.977	179.727	54.821
Gastos operacionais	491.953	0	1.105.648	2.555.620	1.339.784	8.308.710	648.604
Generos alimentícios	9.174	0	212.257	280.685	19.463	1.935.178	76.109
Material de limpeza	7.796	0	4.613	57.490	41.060	86.057	156
Material de escritório	5.712	0	20.157	71.288	51.986	87.149	2.229
Material de farmácia	65.424	0	0	300.580	0	2.068.045	28.433
Material de informática	180	0	12.890	28.361	23.615	456	293
Material hospitalar	95.573	0	0	365.498	114.505	2.463.597	77.083
Locação de equipamentos	43.690	0	187.755	76.684	50.257	493.076	75.572
Manutenção de máquinas e equipamentos	9.132	0	17.905	185.333	133.355	832.493	102.851
Energia elétrica	73.124	0	10.610	190.505	868	0	4.291
Tratamento e coleta de resíduos	17.535	0	0	17.488	2.469	0	0
Água e esgoto	5.303	0	625	41.357	471	0	0
Refeições	29.429	0	0	0	0	0	0
Outros gastos operacionais	129.881	0	638.836	940.351	901.735	342.659	281.587
Despesas financeiras	589	541	2.894	4.503	827	38.820	5.297
RESULTADO POR PROJETO	605.940	(726)	4.530.399	1.416.814	68.199	2.386.112	899.732



16. Resultado por Projeto

Descrição	Hospital Mahatma Gandhi Catanduva/SP	UBS Paulo Lopes/SC	UPA Alfredo Chaves/ES	UPA Araçatuba/SP	CAPS Viamão/RS	UPA Carazinho/RS	UPA Florianópolis/SC
Receitas	5.980.439	167.581	9.954.848	6.161.885	5.035.002	2.658.560	6.582.976
Receita com Convenios e Subvenções Governamentais	3.940.436	167.581	9.905.790	6.160.285	5.027.289	2.647.781	6.538.844
Receita com Convenios Privados e Atendimentos a Particulares	1.663.034	0	0	0	0	0	0
(-) Deduções da receita	0	0	0	0	0	0	0
Outras receitas c/ Serviços	13.935	0	0	0	0	0	0
Outras receitas	201.826	0	0	0	0	0	0
Receitas Financeiras	161.208	0	49.058	1.600	7.713	8.779	44.132
(-) Custos e Despesas	16.974.950	205.226	5.362.086	2.925.116	3.612.096	2.188.476	6.179.489
Pessoal e encargos	8.437.657	106.694	3.567.434	2.140.260	2.343.410	941.661	1.567.191
Salários e ordenados	8.089.179	106.694	3.005.842	1.942.272	1.882.373	841.497	1.334.199
Encargos sociais	168.677	0	325.092	170.459	146.927	67.115	124.622
Outros gastos com pessoal	179.801	0	236.500	27.529	314.110	33.049	108.370
Materiais hospitalares e medicamentos	194.430	0	11.852	0	0	71.469	23.641
Material hospitalar	0	0	0	0	0	12.465	606
Medicamentos	194.430	0	11.852	0	0	59.004	23.035
Prestação de serviços de terceiros PF e PJ	2.979.506	97.881	843.647	635.298	1.122.509	451.624	3.672.021
Serviços de laboratório prestados por terceiros PF e PJ	178.108	0	90.179	4.000	1.863	0	139.802
Serviços médicos prestados por terceiros PF e PJ	834.984	0	80.281	395.739	904.312	402.550	2.387.588
Outros serviços de terceiros PF e PJ	2.064.295	97.881	673.187	235.559	216.334	49.074	1.144.831
Despesas Administrativas	1.802.476	0	97.703	33.224	47.509	9.807	122.559
Telefones	67.209	0	1.220	648	716	0	17.890
Viagens e estadias	398.463	0	36.915	8.049	3.578	9.807	0
Depreciações e amortizações	157.536	0	0	0	0	0	0
Propaganda e publicidade	331.112	0	10.985	1.295	0	0	0
Aluguéis	38.814	0	10.427	9.000	11.421	0	1.400
Outras despesas administrativas	809.342	0	38.156	14.232	31.794	0	103.269
Gastos operacionais	3.274.547	651	833.758	116.334	97.644	713.257	793.456
Generos alimentícios	792.225	0	183.606	706	16	26.649	103.912
Material de limpeza	120.478	0	14.625	962	4.010	10.334	23.248
Material de escritório	88.736	0	2.413	10.786	11.722	16.538	14.552
Material de farmácia	29.592	0	83.758	0	0	0	124.678
Material de informática	279.212	0	4.465	2.893	548	32.477	2.562
Material hospitalar	73.901	651	317.287	828	4.820	534.211	217.726
Locação de equipamentos	105.754	0	17.520	2.293	1.430	1.187	115.555
Manutenção de máquinas e equipamentos	25.654	0	100.482	14.932	2.885	1.758	31.379
Energia elétrica	204.410	0	8.002	1.757	7.897	0	27.437
Tratamento e coleta de resíduos	2.028	0	0	0	0	0	14.904
Água e esgoto	14.223	0	0	46	2.938	0	1.806
Refeições	20.753	0	771	0	0	0	0
Outros gastos operacionais	1.517.581	0	100.829	81.131	61.378	90.103	115.697
Despesas financeiras	286.334	0	7.692	0	1.024	658	621
RESULTADO POR PROJETO	(10.994.511)	(37.645)	4.592.762	3.236.769	1.422.906	468.084	403.487





HOSPITAL
Mahatma Gandhi

16. Resultado por Projeto (Continuação)

Descrição	HTO Nilópolis/RJ	HTO Paraitiba do Sul/RJ	UPA Realengo Rio de Janeiro/RJ	UPA Serra/ES	UBS Rio Mesquita/RJ	CISBAF Nova Iguçu/RJ	UPA Bangu Rio de Janeiro/RJ
Receitas	49.033.688	36.031.018	12.611.358	16.171.717	17.299.469	217.154	12.606.203
Receita com Convenios e Subvenções Governamentais	49.030.475	35.999.375	12.599.652	16.111.165	17.299.469	217.154	12.599.652
Receita com Convenios Privados e Atendimentos a Particulares	0	0	0	0	0	0	0
(-) Deduções da receita	0	0	0	0	0	0	0
Outras receitas c/ Serviços	0	0	0	0	0	0	0
Outras receitas	0	0	0	0	0	0	0
Receitas Financeiras	3.213	31.643	11.706	60.552	0	0	6.551
(-) Custos e Despesas	44.805.185	37.113.954	13.280.789	16.461.525	15.467.600	196.558	13.493.792
Pessoal e encargos	11.032.406	7.725.111	3.618.835	4.633.319	6.608.723	156.472	3.743.356
Salários e ordenados	9.174.384	6.847.904	3.112.388	4.111.010	3.594.157	140.936	3.042.514
Encargos sociais	937.139	607.857	274.866	373.139	1.050.375	9.554	317.626
Outros gastos com pessoal	920.883	269.350	231.581	149.170	1.964.191	5.982	383.216
Materiais hospitalares e medicamentos	0	18.629	0	186.955	0	0	0
Material hospitalar	0	18.629	0	0	0	0	0
Medicamentos	0	0	0	186.955	0	0	0
Prestação de serviços de terceiros PF e PJ	18.725.704	14.686.899	6.928.419	9.036.414	6.056.914	4.368	7.053.996
Serviços de laboratorio prestados por terceiros PF e PJ	945.129	1.725.489	539.067	825.111	0	0	552.496
Serviços medicos prestados por terceiros PF e PJ	12.742.380	8.582.200	5.692.973	6.886.958	5.373.234	0	5.708.207
Outros serviços de terceiros PF e PJ	5.038.195	4.379.210	696.379	1.324.345	683.680	4.368	793.293
Despesas Administrativas	1.033.301	871.811	13.360	233.644	227.338	798	10.366
Telefones	65.038	24.889	11	0	4.540	0	704
Viagens e estadias	124.505	86.288	0	109.444	15.667	0	0
Depreciações e amortizações	0	0	0	0	0	0	0
Propaganda e publicidade	100.708	222.730	3.838	22.100	0	0	1.094
Alugueis	84.062	49.716	0	11.723	50.702	0	0
Outras despesas administrativas	658.988	488.188	9.511	90.377	156.429	798	8.568
Gastos operacionais	13.985.124	13.792.468	2.709.776	2.368.593	2.561.425	34.655	2.675.212
Generos alimenticios	2.572.262	1.782.842	526.297	152.497	858.459	34.655	525.277
Material de limpeza	290.090	283.090	82.241	102.428	45.630	0	19.391
Material de escritório	143.146	149.590	26.190	36.731	49.982	0	29.394
Material de farmácia	2.770.651	3.047.080	771.028	167.897	0	0	778.024
Material de informática	74.219	53.374	0	880	1.007	0	312
Material hospitalar	6.002.917	6.395.437	604.620	910.350	49.892	0	616.790
Locação de equipamentos	670.842	781.020	324.980	115.553	121.635	0	325.362
Manutenção de máquinas e equipamentos	704.046	1.110.811	232.135	219.419	137.924	0	255.228
Energia elétrica	23.342	980	0	0	21.523	0	0
Tratamento e coleta de resíduos	42.098	75.397	22.550	0	0	0	27.317
Água e esgoto	0	1.575	0	31.956	0	0	0
Refeições	0	0	0	385.740	0	0	0
Outros gastos operacionais	691.511	111.272	119.735	245.142	1.275.373	0	98.117
Despesas financeiras	28.650	19.036	10.399	2.600	13.200	265	10.862
RESULTADO POR PROJETO	4.228.503	(1.082.936)	(669.431)	(289.808)	1.831.869	20.596	(887.589)

16. Resultado por Projeto (Continuação)

Descrição	UPA Barretos/SP	UPA Duque de Caxias/RJ	UPA Marechal Hermes Rio de Janeiro/RJ	UPA Ricardo de Albuquerque Rio de Janeiro/RJ	UBS Viamão/RS	HMMR Volta Redonda/RJ
Receitas	4.474.575	2.057.897	12.609.963	12.609.885	5.415.302	47.020.032
Receita com Convenios e Subvenções Governamentais	4.468.518	2.057.897	12.599.652	12.599.652	5.409.828	47.006.179
Receita com Convenios Privados e Atendimentos a Particulares	0	0	0	0	0	0
(-) Deduções da receita	0	0	0	0	0	0
Outras receitas c/ Serviços	0	0	0	0	0	0
Outras receitas	0	0	0	0	0	0
Receitas Financeiras	6.057	0	10.311	10.233	5.474	13.853
(-) Custos e Despesas	3.965.085	1.243.418	12.782.197	13.487.327	2.652.077	41.019.412
Pessoal e encargos	1.715.562	525.411	3.545.013	3.585.613	1.528.847	10.825.813
Salarios e ordenados	1.509.934	472.587	2.994.743	3.106.100	1.302.880	9.251.234
Encargos sociais	125.614	35.622	264.808	276.080	104.972	760.234
Outros gastos com pessoal	80.014	17.202	285.462	203.433	120.995	814.345
Material hospitalares e medicamentos	148.305	0	452	0	0	0
Material hospitalar	214	0	452	0	0	0
Medicamentos	148.091	0	0	0	0	0
Prestação de serviços de terceiros PF e PJ	1.529.771	543.567	6.586.202	7.180.347	1.066.082	18.973.688
Serviços de laboratorio prestados por terceiros PF e PJ	0	0	495.067	539.067	5.558	1.503.299
Serviços medicos prestados por terceiros PF e PJ	1.399.322	468.471	5.351.862	5.789.993	602.929	12.388.128
Outros serviços de terceiros PF e PJ	130.449	75.096	739.273	851.287	457.595	5.082.261
Despesas Administrativas	48.154	134	12.025	12.216	29.234	223.570
Telefones	0	134	9	2.072	0	2.847
Viagens e estadias	484	0	0	0	9.811	1.268
Depreciações e amortizações	0	0	0	0	0	0
Propaganda e publicidade	0	0	1.010	1.010	0	60.410
Alugueis	9.789	0	0	0	1.400	97.056
Outras despesas administrativas	37.881	0	11.006	9.134	18.023	61.989
Gastos operacionais	520.985	174.082	2.627.365	2.687.683	27.242	10.977.776
Generos alimenticios	37.637	39.850	497.066	546.662	0	1.836.369
Material de limpeza	5.358	0	82.246	22.258	0	7.302
Material de escritório	12.576	2.146	32.679	23.440	222	122.361
Material de farmácia	1.651	80.867	841.701	872.133	0	3.301.839
Material de informática	41.948	10.500	0	0	0	5.626
Material hospitalar	178.448	22.512	483.905	508.780	0	3.299.174
Locação de equipamentos	16.146	3.450	298.010	377.610	3.973	312.719
Manutenção de máquinas e equipamentos	50.962	0	232.323	208.278	0	734.826
Energia eletrica	0	0	0	0	360	160.689
Tratamento e coleta de residuos	0	0	30.636	27.553	0	21.530
Agua e esgoto	0	0	0	0	0	155.394
Refeições	0	0	0	0	0	199.499
Outros gastos operacionais	176.259	14.757	128.799	100.969	22.687	820.448
Despesas financeiras	2.308	224	11.140	21.468	672	18.565
RESULTADO POR PROJETO	509.490	814.479	(172.234)	(877.442)	2.763.225	6.000.620



17. Quadro de atendimentos ao SUS – Portaria MS 1.970/11

1.	QUANTIDADE DE ATENDIMENTOS EM 2019	SUS	NÃO SUS	TOTAL
1.1	INTERNAÇÕES	47.101	6.280	53.381
1.1.1	% de atendimento em internações em 2019	88,24%	11,76%	100,00%

18. Isenções e Imunidades

Os benefícios recebidos no exercício na forma de isenção parcial ou total da contribuição da empresa para o INSS, COFINS, o imposto de renda, e a contribuição social sobre o lucro foram calculados como se devido fossem, cujos valores demonstramos a seguir.

TRIBUTO / CONTRIBUIÇÃO	2019 Em Reais (1)
- Contribuição Previdenciária Patronal	27.402.210
- COFINS	11.311.283
- Contribuição Social sobre o Lucro	1.898.080

19. Reclassificação de valores do exercício findo em 31 de dezembro de 2019

Nas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2018, apresentadas para fins de comparabilidade, foram reclassificadas em função da substituição do sistema contábil, sem que houvesse alteração no resultado daquele exercício.

20. Seguros

A entidade mantém seus bens móveis e imóveis segurados a valores julgados suficientes para cobertura de eventuais perdas e/ou danos


21. Aprovação das Demonstrações Financeiras

Estas demonstrações financeiras foram aprovadas pela direção geral da entidade e autorizadas para emissão em 20 de abril de 2020.



Catanduva-SP de 31 de dezembro de 2019

Dr. Luciano Lopes Pastor
Diretor Presidente



José Ricardo Martin Guerra
CRC nº 1Sp204207-0/0
Contador