

IRMANDADE NOSSA SENHORA DO PATROCÍNIO

RELATÓRIO DA AUDITORIA

EXERCÍCIO 2019

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO 2019

Aos

Administradores e Conselheiros da

Irmandade Nossa Senhora do Patrocínio (Santa Casa de Misericórdia de Patrocínio)

Examinamos as demonstrações contábeis da Irmandade Nossa Senhora do Patrocínio, que compreendem o balanço patrimonial, a demonstração dos resultados, das mutações do patrimônio social e do fluxo de caixa encerrado em 31 de dezembro de 2019, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras

A administração da Irmandade Nossa Senhora do Patrocínio é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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 por erro.

Responsabilidade do auditor independente

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelo auditor e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorções relevantes.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidências a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou por erro.

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Irmandade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Irmandade. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis apresentadas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da *Irmandade Nossa Senhora do Patrocínio* em 31 de Dezembro de 2019, onde as mesmas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Outros Assuntos

Informação suplementar – Verbas Parlamentares

Examinamos as operações das verbas parlamentares recebidas em 2018 e com compromisso de prestar serviços mensalmente ao Hospital do Câncer durante dois anos, conforme aditivo ao termo de cooperação.

Em 31/12/2019 o saldo a cumprir era de R\$ 1.440.347,68.

Patrocínio, MG, 13 de março de 2020.



José Geraldo Fernandes Peres de Souza
Auditor Independente - CRC – 45.342 - MG

Índice

1) Balanço Patrimonial	4
Ativo	4
Passivo	5
2) Demonstração de resultado do exercício.....	6
3) Demonstração das mutações do patrimônio social	8
4) Informações gerais	9
5) Principais práticas contábeis	9
6) Notas Explicativas	9
Contas Bancárias	9
Valores a Receber.....	9
Estoques	11
Provisão de Créditos com Liquidação Duvidosa.....	11
Depósitos Judiciais	11
Imobilizado	11
Fornecedores de Materiais e Medicamentos.....	12
Material de Uso e Consumo.....	13
Serviços	13
Empréstimos e Financiamentos	13
Obrigações Trabalhistas	14
Encargos Sociais e Obrigações Tributárias	14
Serviços Profissionais de Saúde PF e PJ	14
Cheques não Compensados	14
Serviço Médico Conta Transitória.....	15
Verbas Parlamentares a Apropriar.....	15
Subvenções / Doações em Apropriação	15
Patrimônio Social	16
Receitas.....	16
Custos	17
Despesas	17

1) Balanço Patrimonial

ATIVO

Ativo Circulante

	2019	2018
Caixa e equivalentes de caixa	3.712.381	1.448.202
Contas a receber do SUS	1.862.746	1.394.707
Contas a receber convênios e particulares	3.825.378	4.698.050
Adiantamentos a fornecedores	4.955	4.955
Adiantamentos diversos	101.969	86.909
Outros créditos	198.229	185.564
Estoques	1.440.044	1.077.430
Provisão para possíveis perdas	(302.124)	(724.351)
Total do Ativo Circulante	10.843.578	8.171.466

Ativo Não Circulante

Depósitos judiciais	1.514.695	1.514.695
Investimentos	71.127	55.765
Imobilizado	30.933.449	30.019.921
Depreciação acumulada	(17.105.418)	(16.009.085)
Softwares	64.566	64.566
Amortização acumulada	(62.969)	(61.440)
Total do Ativo Não Circulante	15.415.450	15.584.422

TOTAL DO ATIVO

26.259.028	23.755.888
-------------------	-------------------

PASSIVO

Passivo Circulante

	2019	2018
Fornecedores	792.901	858.895
Empréstimos e financiamentos	552.222	627.222
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	2.094.848	1.968.484
Contas diversas a pagar	65.200	60.103
Serviços profissionais de saúde PF e PJ	239.816	296.626
Cheques não compensados	234.527	101.342
Serviços médicos conta transitória	1.121.553	1.610.814
Verbas e subvenções públicas a apropriar	2.799.233	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(36.695)	(36.695)
Total do Passivo Circulante	7.863.605	5.486.791

Passivo Não Circulante

Empréstimos e financiamentos	1.954.815	2.507.037
Subvenções/doações patrimoniais	4.560.589	4.159.186
Passivos em discussão judicial	1.857.479	1.857.480
Obrigações de longo prazo a cumprir	1.440.348	1.858.491
Amortização e obrigações a cumprir	(1.440.348)	(1.858.491)
Total do Passivo Não Circulante	8.372.883	8.523.702

PATRIMÔNIO SOCIAL

Fundo patrimônio social	6.474.413	4.088.810
Reserva de reavaliação	1.688.934	1.980.611
Superávit (Déficit) do exercício	277.145	2.385.603
Reversão da reserva de reavaliação	291.677	-
Permuta de terrenos	1.290.371	1.290.371
Total do Patrimônio Líquido	10.022.540	9.745.395

TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

26.259.028	23.755.888
-------------------	-------------------

2) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS

RECEITAS OPERACIONAIS

	2019	2018
Serviços médico-hospitalar prestados		
Pacientes do SUS	12.119.105	12.556.034
Pacientes UNIMED	6.293.017	5.970.188
Pacientes particulares	3.540.063	3.876.246
Pacientes do IPSEMG	1.535.977	1.789.773
Pacientes Secretaria Municipal Saúde	3.164.201	1.298.564
Secretaria Estado da Saúde MG-UTI e outros	100.345	1.267.151
Pacientes de outras instituições	2.818.376	2.405.603
Total das receitas brutas com serviço	29.571.084	29.163.559
Deduções das receitas		
Descontos e abatimentos	(39.523)	(31.859)
Glosas	(230.705)	(343.876)
Perdas de contas	(3.869)	
Repasses de receitas	(6.374.683)	(5.658.865)
Total das deduções	(6.648.780)	(6.034.600)
Receitas financeiras	81.004	86.354
Outras receitas operacionais	10.449.439	12.127.672
Total de outras receitas operacionais e financeiras	10.530.443	12.214.026
TOTAL DAS RECEITAS	33.452.747	35.342.985
CUSTOS E DESPESAS		
Custos dos serviços prestados		
Estoque	(8.142.508)	(4.897.874)
Mão de obra	(6.506.638)	(3.921.055)
UTI adulto	-	(4.283.792)
UTI neonatal	-	(1.861.458)
Serviços de terceiros	(8.081.355)	(4.760.784)
Custos da hemodiálise	-	(2.506.696)
Depreciação de máquinas e equipamentos	(966.938)	(933.124)
TOTAL DOS CUSTOS	(23.697.439)	(23.164.783)

Despesas administrativas

Trabalhistas	(6.431.611)	(5.884.304)
Gerais	(1.179.341)	(932.878)
Tributárias	(22.802)	(1.787)
Depreciações e amortizações	(486.400)	(482.466)
Serviços de terceiros	(166.551)	(216.676)
Manutenções	(740.162)	(572.640)
Serviços gratuitos	(6.793)	(9.301)
Produção	-	(30.859)
Devoluções de subvenções	-	(33.718)
Provisões	(150)	(550.037)
Financeiras	(416.928)	(1.077.933)
Perdas	(27.425)	-
TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(9.478.163)	(9.792.599)
TOTAL DOS CUSTOS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(33.175.602)	(32.957.382)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	277.145	2.385.603

3) Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Descrição	Patrimônio Social	Reserva Reavaliação	Ajuste Avaliação Patrimonial	Resultados Operacionais	Total do Patrimônio
Saldos em 31/12/2017	5.876.003	2.272.287	1.290.371	(2.078.869)	7.359.792
Transferência superávit (déficit)	(2.078.869)	-	-	2.078.659	-
Realização Res. Reavaliação	291.676	(291.676)	-	-	-
Superávit do exercício	-	-	-	2.385.603	2.385.603
Saldos em 31/12/2018	4.088.810	1.980.611	1.290.371	2.385.603	9.745.395
Transferência superávit (déficit)	2.385.603	-	-	(2.385.603)	-
Realização Res. Reavaliação	-	(291.677)	-	291.677	-
Superávit do exercício	-	-	-	277.145	277.145
Saldos em 31/12/2019	6.474.413	1.688.934	1.290.371	568.822	10.022.540

4) Informações gerais

A Irmandade Nossa Senhora do Patrocínio, fundada em 15 de abril de 1934, é uma sociedade civil, de direito privado e de caráter filantrópico. O objetivo e finalidade da Irmandade é manter a “Santa Casa de Misericórdia Nossa Senhora do Patrocínio” para prestação de assistência à saúde a todos, e expandir seus serviços para a melhoria da medicina na cidade de Patrocínio.

O Conselho de Administração presta serviços voluntariamente, dos quais não são remunerados. Na contabilidade não é mensurado e conseqüentemente, não é contabilizado tais fatos.

5) Principais práticas contábeis

A Irmandade adotou as características qualitativas obrigatórias nas Demonstrações Contábeis, que são:

Apropriação das receitas e das despesas

Um pressuposto básico para a elaboração das Demonstrações Contábeis é o da apropriação das receitas e das despesas, com suas mutações nos ativos e passivos e, conseqüentemente, no patrimônio líquido, com fundamento nos momentos em que seus fatos geradores contábeis ocorrem, e não apenas quando de seus reflexos no caixa. Isso caracteriza o Regime de Competência. Por outro lado, esses fatos geradores devem estar fundamentados economicamente, mas respaldados em fluxos de caixa já acontecidos ou em pagamentos e recebimentos por acontecer, mas desde que estes últimos sejam derivados de fatos geradores já ocorridos.

A Irmandade adota o regime de competência para contabilização de suas receitas e despesas.

6) Notas Explicativas

Contas bancárias

As contas vinculadas apresentam recursos específicos para aplicação direta, e com prestação de contas ao órgão emitente/fiscalizador.

As aplicações financeiras estão contabilizadas acrescidas de seus rendimentos até a data de 31/12/2019.

	2019	2018
Bancos conta movimento	484.296	632.848
Bancos conta aplicação e poupança sem restrições	85.723	682.794
Bancos conta aplicação com restrições	3.123.162	107.048
Total	3.693.181	1.422.690

Valores a receber

Os valores a receber de convênios e particulares estão contabilizados já com a dedução da provisão de possíveis perdas.

A Irmandade adotou para este exercício a PECLD – perdas estimadas para crédito de liquidação duvidosa que de acordo com o FIPECAFI pag. 68 e CPC 48 define que a estimativa adequada com relação à perda estimada em créditos de liquidação duvidosa independe da legislação fiscal, e compreende:

- (i) Constituição da perda estimada, conforme os níveis adequados de risco de crédito, no período em que os créditos foram originados (regime de competência) e com a atualização desse risco periodicamente;
- (ii) Realização da perda estimada pela absorção dos créditos não recebidos, quando a administração os considerar incobráveis;
- (iii) Reversão da perda estimada quando constituída em excesso ao valor efetivamente perdido;
- (iv) A baixa dos créditos como perdas efetivas do período quando a estimativa for constituída em valor inferior às perdas efetivamente ocorridas.

A PECLD tem a finalidade de ajustar as contas a receber (créditos) para seu provável valor de realização, tendo como contrapartida uma despesa no resultado do período em que o crédito foi gerado. Entretanto, a legislação fiscal não reconhece essas despesas para efeitos de dedutibilidade fiscal. As normas fiscais não adotam e não reconhecem o objetivo essencial da PECLD deixando de adotar um adequado regime de competência para uma espécie de “regime fiscal”, que nem pode ser considerado regime de competência de fato e nem regime de caixa.

Neste exercício, a Irmandade reconheceu como perdas as inadimplências em cobrança administrativa acima de três anos, e, no futuro, caso haja o acerto pelo cliente, o valor será creditado numa conta de recuperação de crédito (DRE).

Valores a receber

	2019	2018
SUS – Sistema único de saúde	1.862.746	1.394.707
Secretaria de estado de saúde de minas gerais	1.608.319	2.136.075
Ipssemg – Instituto de previdência dos servidores do estado	350.771	1.039.024
Secretaria municipal de saúde de Patrocínio	390.757	129.761
Clientes particulares	216.713	128.500
Unimed Patrocínio	468.830	565.861
Medisanitas Brasil assist. Integral	158.361	66.961
Demais valores a receber	631.627	631.868
Total	5.688.124	6.092.757

	2019	%	2018	%
Vencidos	2.493.157	44	3.383.562	56
A vencer	3.194.967	56	2.709.195	44
Total	5.688.124	100	6.092.757	100

Estoques

Os estoques de mercadorias estão avaliados pela “média ponderada móvel”.
Destacamos um acréscimo substancial de 33,66 % do exercício de 2018 para 2019.

Estoques

	2019	2018
Medicamentos e materiais	1.233.675	903.889
Material de expediente	73.083	72.902
Manutenção de máquinas	43.751	28.425
Rouparia	53.140	32.557
Outros	36.395	39.657
Total	1.440.044	1.077.430

Provisão de créditos com liquidação duvidosa

	2019
Vencidos em 2017	120.602
Vencidos em 2016	2.932
Vencidos em 2015	10.049
Vencidos em 2010	80
Vencidos em 2009	2.516
Vencidos em 2008	81.945
Vencidos em 2007	26.238
Vencidos em 2006	14.902
Vencidos em 2001	11.018
Total	270.282

Depósitos judiciais

A Irmandade está discutindo judicialmente os valores cobrados pela CEMIG. O saldo de depósitos efetuados continua inalterado.

	2019	2018
Ação judicial em pagamento – CEMIG Dist. S.A.	1.505.182	1.505.182
Total	1.505.182	1.505.182

Imobilizado

A Irmandade optou por manter registrados os valores do custo histórico de aquisição acrescidos pela reavaliação, como permitido pelas práticas contábeis adotadas no Brasil

Os terrenos não são depreciados. A depreciação dos outros ativos é calculada usando o método linear, de acordo com as seguintes taxas:

- . Edificações 4 %
- . Máquinas e equipamentos 10 %
- . Veículos 20 %

Imobilizado

	Imobilizado	Depreciação acumulada	Saldo líquido 2019	Saldo líquido 2018
Terrenos	1.916.983	-	1.916.983	1.916.983
Edifícios	14.017.174	(7.927.849)	6.089.325	6.487.050
Benfeitorias	690.047	256.679	433.368	336.189
Máquinas/ Equipamentos	11.212.266	(7.699.399)	3.512.867	3.238.885
Instalações de Equipamentos	843.632	(537,372)	306.260	383.431
Móveis/ Utensílios	1.331.381	(288.689)	1.042.692	1.121.771
Material cirúrgico e de enfermagem	263.181	(177.911)	85.270	62.231
Veículos	74.700	(31.806)	42.894	0
Equipamentos de Informática	584.085	(185.713)	398.372	464.297
Total	30.933.449	(17.105.418)	13.828.031	14.010.836

Fornecedores de materiais e medicamentos

	2019	2018
Cambell – materiais médicos e hospitalares	27.804	29.768
Cristalia produtos químicos farmacêuticos	21.333	12.508
Johnson & Johnson	30.967	-
Brazmix comercio varejista e atacadista	49.327	1.785
Demais fornecedores	186.536	302.932
Total	315.967	346.993

Materiais de uso e consumo

	2019	2018
White Martins gases industriais LTDA	54.089	61.840
Klin shop LTDA	32.114	964
Fresenius medical care LTDA	80.218	81.675
Rios e cambraia prod. De dieta LTDA	21.533	1.095
Nacional comercial hospitalar LTDA	26.794	31.858
Demais fornecedores	213.793	275.695
Total	428.541	453.127

Serviços

	2019	2018
Unimed Patrocínio	13.133	10.364
Uniodonto Patrocínio	2.603	2.907
Pro-Sattva saúde ocupacional	3.463	3.381
Neutralização sistema de segurança	2.167	-
Demais prestadores de serviços	18.851	37.628
Total	40.217	54.280

Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos estão sendo pagos em parcelas mensais, sendo o último vencimento da Unicred em junho de 2021 e do BDMG em 108 parcelas mensais até novembro de 2026. Os empréstimos destinaram-se a reforço financeiro em vista da inadimplência de convênios públicos para atendimento médico-hospitalar.

A Cédula de Crédito Bancário firmada com o Banco do Desenvolvimento de Minas Gerais (BDMG), assinada em novembro de 2016, vence juros às taxas efetivas de 5,6 e 5,94% ao ano.

Em garantia foram cedidos direitos creditórios decorrentes de serviços prestados ao Sistema Único de Saúde (SUS).

Empréstimos e Encargos Financiamentos – Circulante (Curto Prazo)

	2019	2018
BDMG cédula de crédito nº 222.418/96	333.240	333.240
Banco Unicred LTDA contrato 2018020306	340.057	340.057
Banco Bradesco CCB nº 011.186.931/2017	-	82.564
Encargos a transcorrer	(121.075)	(128.639)
Total	552.222	627.222

Empréstimos e Encargos Financiamentos – Não Circulante (Longo Prazo)

	2019	2018
BDMG – Cédula 222.418/16	1.971.672	2.304.912
Unicred LTDA contrato 2018020306	226.705	566.762
Encargos a transcorrer	(243.562)	(364.637)
Total	1.954.815	2.507.037

Obrigações trabalhistas

	2019	2018
Salários a pagar	659.233	627.094
Férias e encargos a pagar	1.147.772	1.097.462
13º Salário a pagar	-	-
Total	1.807.005	1.723.556

Encargos sociais e obrigações tributárias

	2019	2018
INSS a recolher	73.847	71.842
FGTS a recolher	109.873	100.947
Pensão alimentícia	798	427
IRRF a recolher	51.784	46.761
PIS/COFINS/CSLL a recolher	36.821	24.950
ISS retido a recolher	14.720	-
Total	287.843	244.927

Serviços profissionais de saúde a pagar PF e PJ

	2019	2018
Aloízio de Miranda	15.112	15.112
Carlos Alberto Pinto	20.588	22.896
Edson Moura Cabral	15.512	15.649
Wagner Jorge Haguiara	13.333	16.822
Carlos Nansen Rossi	14.073	14.317
Demais serviços a pagar	161.198	202.399
Total	239.816	287.195

Cheques não compensados

	2019	2018
Unicred c/c nº 50.165-1	142.397	18.209
Caixa Econômica Federal nº 500074-5	72.947	83.133
Sicoob Coopacred c/c nº 9016-6	19.183	-
Total	234.527	101.342

Serviço médico - conta transitória

Refere-se aos valores repassados aos serviços médicos que são atendidos nos consultórios da Santa Casa e o repasse para os laboratórios referentes aos exames.

	2019	2018
Honorários médicos	314.718	884.589
Exames	806.835	726.225
Total	1.121.553	1.610.814

Verbas parlamentares a apropriar

A Santa Casa foi contemplada pelas verbas parlamentares, no exercício de 2019, conforme demonstrativo:

	2019	2018
Dep. Heli Tarquino nº 35930	7.219	-
Dep. Greycy Elias nº 36000271419201900	2.696.127	-
Dep. Welinton Prado nº 850838	95.887	-
Total	2.799.233	-

Subvenções recebidas em apropriações

Constituem-se de recursos utilizados na construção do centro de hemodiálise e do PRO-HOSP, para aquisição de equipamentos hospitalares e demais investimentos.

Os valores são contabilizados diretamente nas contas de outras receitas operacionais.

Subvenções / Doações Patrimoniais

	2019	2018
Subvenções Patrimoniais em Apropriação		
Pro Hosp.	12.403	109.433
Convênio SES nº 095/2008	-	20.591
Convênio SES nº 1004/2008	7.781	42.043
Convênio SES – Fund. Est. Nº 536/2007	188.069	251.826
Ministério Saúde contratos nº 32, 33 e 35/2010	5.821	19.788
Convênio EMG SES/SUS 1799/2012	23.940	31.920

Convênio SES nº 345/2010	280.831	355.295
Convênio SES nº 1408/2012	42.616	57.204
Convênio SES nº 1407/2012	99.491	130.801
Convênio 589/2011 EMG/SES/SUS	105.245	143.025
Convênio SES nº 049/2011	113.381	144.675
Convênio EMG SES/SUS 90/2013	40.005	50.839
Convênio EMG SES/SUS 173/2013	49.526	59.292
Convênio EMG/SES/SUS-MG/FES nº 2187/2013	557.260	656.693
Referência Saúde Mental Proc. 22787	30.143	33.291
Ministério da Saúde Convênio nº 811346	675.186	779.496
Convênio Ministério Saúde nº 824378/2015	624.971	651.309
Convênio Ministério Saúde nº 837052/2016	98.376	128.855
Ministério da Saúde Convênio 836371/2016	351.480	382.090
Convênio EMG SES/SUS nº 1321003411/2015	45.392	49.091
Ministério da Saúde-Convênio nº 861689/2017	814.695	-
Convênio Cemig Distribuição S.A.	325.809	-
Subvenções Patrimoniais a Apropriar	4.492.421	4.097.558
. Rendimentos financeiros de subvenções a apropriar	68.168	61.628
Saldo	4.560.589	4.159.186

Patrimônio Social

O patrimônio social é composto por superávits ou déficits apurados em cada exercício, que após aprovação da Assembleia anual da Irmandade juntamente com as subvenções e doações patrimoniais para investimentos recebidas.

	2019	2018
Patrimônio social	6.474.413	4.088.810
Reserva de reavaliação de terrenos matric. 10882	(43.629)	(43.629)
Reserva de reavaliação de terrenos matric. 21646	(17.478)	(17.478)
Reserva de reavaliação do prédio	1.722.066	2.009.077
Reserva de reavaliação benfeitorias	27.976	32.641
Superávit acumulado	277.145	2.385.603
Superávit reversão da reserva de reavaliação	291.677	-
Permuta de terrenos	1.290.371	1.290.371
Total	10.022.540	9.745.395

Receitas

	2019	2018
SUS – sistema único de saúde	12.119.105	12.556.034
IPSEMG Inst. Prev. Serv. Do Estado	1.535.977	1.789.773
Secretaria municipal de saúde de Patrocínio	3.164.201	1.298.564

Cientes particulares	3.540.063	3.876.246
Unimed Patrocínio	6.293.017	5.970.188
Demais receitas de serviços	2.918.721	3.672.754
Total das receitas de serviços	29.571.084	29.163.559
Deduções das receitas de serviços	(6.648.780)	(6.034.600)
Receitas financeiras	81.004	86.354
Outras receitas operacionais		
Programas de governo	5.351.690	5.391.438
Apropriação de verbas e subvenções públicas	1.362.438	3.600.000
Ocupação da área física	982.718	941.134
Demais receitas	2.752.593	2.195.100
Total das outras receitas	10.449.439	12.127.672
Total	33.452.747	35.342.985

Custos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Estoque	(8.142.508)	(4.897.874)
Mão de obra	(6.506.638)	(3.921.055)
Serviços de terceiros	(8.081.355)	(4.760.783)
Depreciação	(966.938)	(933.124)
UTI Neonatal e adulto	-	(6.145.250)
Hemodiálise	-	(2.506.697)
Total	(23.697.439)	(23.164.783)

Despesas

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Trabalhistas	(6.431.611)	(5.884.304)
Gerais	(1.179.341)	(932.878)
Depreciações e amortizações	(486.400)	(482.466)
Manutenções	(740.162)	(572.640)
Financeiras	(416.928)	(1.077.933)
Demais despesas	(223.721)	(842.378)
Total	(9.478.163)	(9.792.599)
Superávit	277.145	2.385.603

É sempre relevante ressaltar a importância de todos os processos de cunho administrativo estar organizados, documentados e atualizados periodicamente, é sempre uma grande valia, e sempre agrega bons resultados. Desta forma os gestores têm uma visão global mais precisa, podendo focar nas suas metas almejadas, e resolver empecilhos com mais facilidade, não precisando executar processos e procedimentos urgentes para melhores avaliações.

Patrocínio, 13 de Março de 2020.

JOSÉ GERALDO FERNANDES PERES DE SOUZA - ME – ASSESSORIA CONTABIL E
ADMINISTRATIVA LTDA



José Geraldo Fernandes Peres de Souza
Auditor – CRC 45.342 - MG