



34 9 8849.2457 - jgconsultor@yahoo.com
Rua Lindolfo Pereira Guimarães, 227
São Francisco - CEP 38742-034 - Patrocínio - MG

IRMANDADE NOSSA SENHORA DO PATROCÍNIO

RELATÓRIO DA AUDITORIA

EXERCÍCIO 2020

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO 2020

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 2020, 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 2020, onde as mesmas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

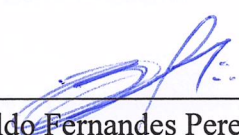
Outros Assuntos

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 31/12/2020 o saldo a cumprir era de R\$ 866.260,49.

Patrocínio, MG, 24 de Março de 2021.



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 dos Exercícios	6
3) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	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
Imobilizado	11
Passivos em Discussão Judicial	12
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.....	14
Verbas e Subvenções Publicas a Apropriar	15
Provisões para Contingências	15
Subvenções Recebidas em Apropriações.....	15
Subvenções / Doações Patrimoniais	15
Patrimônio Líquido	16
Receitas.....	16
Custos	17
Despesas	17
7) Considerações Finais.....	17

1) Balanço Patrimonial

ATIVO

Ativo Circulante

	2020	2019
Caixa e equivalentes de caixa	4.829.999	3.712.381
Contas a receber do SUS	2.211.073	1.862.746
Contas a receber convênios e particulares	2.815.144	3.825.378
Adiantamentos a fornecedores	3.943	4.955
Adiantamentos diversos	84.473	101.969
Empréstimos a receber	1.000	-
Outros créditos	215.336	198.229
Estoques	1.557.350	1.440.044
Provisão para possíveis perdas	(161.503)	(302.124)

Total do Ativo Circulante

11.556.815 **10.843.578**

Ativo Não Circulante

Depósitos judiciais	-	1.514.695
Investimentos	72.754	71.127
Imobilizado	36.592.102	30.933.449
Depreciação acumulada	(18.634.700)	(17.105.418)
Softwares	64.566	64.566
Amortização acumulada	(64.419)	(62.969)

Total do Ativo Não Circulante

18.030.304 **15.415.450**

TOTAL DO ATIVO

29.587.119 **26.259.028**

PASSIVO

Passivo Circulante

	2020	2019
Fornecedores	1.645.727	792.901
Empréstimos e financiamentos	1.268.889	552.222
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	2.166.190	2.094.848
Contas diversas a pagar	47.352	65.200
Serviços profissionais de saúde PF e PJ	167.162	239.816
Cheques não compensados	192.935	234.527
Serviços médicos conta transitória	751.085	1.121.553
Verbas e subvenções públicas a apropriar	1.738.828	2.799.233
Provisões para contingências	217.000	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	(36.695)
Total do Passivo Circulante	8.195.168	7.863.605

Passivo Não Circulante

Empréstimos e financiamentos	4.619.260	1.954.815
Subvenções/doações patrimoniais	4.670.934	4.560.589
Passivos em discussão judicial	-	1.857.479
Obrigações de longo prazo a cumprir	866.260	1.440.348
Amortização e obrigações a cumprir	(866.260)	(1.440.348)
Total do Passivo Não Circulante	9.290.194	8.372.883

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Fundo patrimônio social	7.294.603	6.474.413
Reserva de reavaliação	1.397.258	1.688.934
Superávit (Déficit) do exercício	2.119.525	277.145
Reversão da reserva de reavaliação	-	291.677
Permuta de terrenos	1.290.371	1.290.371
Total do Patrimônio Líquido	12.101.757	10.022.540

TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

29.587.119	26.259.028
-------------------	-------------------

2) DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DOS EXERCÍCIOS

RECEITAS OPERACIONAIS

	2020	2019
Serviços médico-hospitalar prestados		
Pacientes do SUS	14.415.232	12.119.105
Pacientes UNIMED	5.235.718	6.293.017
Pacientes particulares	3.138.431	3.540.063
Pacientes do IPSEMG	1.461.815	1.535.977
Pacientes Secretaria Municipal Saúde	3.983.939	3.164.201
Medisanitas	633.245	625.522
Pacientes de outras instituições	1.795.883	2.293.199

Total das receitas brutas com serviço **30.664.263** **29.571.084**

Deduções das receitas

Descontos e abatimentos	(34.768)	(39.523)
Glosas	(295.264)	(230.705)
Perdas de contas	-	(3.869)
Repasses de receitas	(5.365.188)	(6.374.683)

Total das deduções **(5.695.220)** **(6.648.780)**

Receitas financeiras	129.902	81.004
Outras receitas operacionais	19.958.625	10.449.439

Total de outras receitas operacionais e financeiras **20.088.527** **10.530.443**

TOTAL DAS RECEITAS **45.057.572** **33.452.747**

CUSTOS E DESPESAS

Custos dos serviços prestados

Estoque	(10.364.831)	(8.142.508)
Mão de obra	(7.330.717)	(6.506.638)
UTI adulto	-	-
UTI neonatal	-	-
Serviços de terceiros	(9.403.944)	(8.081.355)
Custos da hemodiálise	-	-
Depreciação de máquinas e equipamentos	(1.041.721)	(966.938)

TOTAL DOS CUSTOS **(28.141.213)** **(23.697.439)**

Despesas administrativas

Trabalhistas	(7.242.352)	(6.431.611)
Gerais	(1.151.254)	(1.179.341)



Tributárias	(31)	(22.802)
Depreciações e amortizações	(489.011)	(486.400)
Serviços de terceiros	(168.246)	(166.551)
Manutenções	(1.162.229)	(740.162)
Serviços gratuitos	(513)	(6.793)
Produção	-	-
Devoluções de subvenções	(96)	-
Contribuições federais	(4.260.577)	-
Provisões	(217.000)	(150)
Financeiras	(397.051)	(416.928)
Perdas	(152)	(27.425)
TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(15.088.511)	(9.478.163)
TOTAL DOS CUSTOS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(43.229.724)	(33.175.602)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	1.827.848	277.145

3) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Descrição	Fundo Patrimonial	Ajustes de Exercícios Anteriores	Reserva Reavaliação	Ajuste Avaliação Patrimonial	Resultados Operacionais	Total do Patrimônio
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
Transferência superávit (déficit)	628.822	-	-	-	(568.822)	60.000
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	191.368	-	-	-	191.368
Realização Res. Reavaliação	-	-	(291.677)	-	291.677	-
Superávit do exercício	-	-	-	-	1.827.848	1.827.848
Saldos em 31/12/2020	7.103.235	191.368	1.397.258	1.290.371	2.119.525	12.101.757

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 para 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 31/12/2020.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bancos conta movimento	267.047	484.296
Bancos conta aplicação e poupança sem restrições	2.148.628	85.723
Bancos conta aplicação com restrições	2.388.986	3.123.162
Total	<u>4.804.661</u>	<u>3.693.181</u>

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:

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;

Realização da perda estimada pela absorção dos créditos não recebidos, quando a administração os considerar incobráveis;

Reversão da perda estimada quando constituída em excesso ao valor efetivamente perdido;

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.

Em 2020, a Irmandade utilizou do CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis – 23 (itens 14 – 31), em função da mudança de estimativa contábil, adotando-se a contabilização das provisões reduzindo o Ativo Circulante e contrapartida de Ajustes de exercícios anteriores, reduzindo assim diretamente o Patrimônio Líquido.

Valores a Receber

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
SUS – Sistema único de saúde	2.211.073	1.862.746
Secretaria de estado de saúde de minas gerais	753.550	1.608.319
Ipsemg – Instituto de previdência dos servidores do estado	172.067	350.771
Secretaria municipal de saúde de Patrocínio	400.890	390.757
Clientes particulares	283.170	216.713
Unimed Patrocínio	442.456	468.830
Medisanitas Brasil assist. Integral	157.391	158.361
Demais valores a receber	605.619	631.627
Total	<u>5.026.216</u>	<u>5.688.124</u>

	<u>2020</u>	<u>%</u>	<u>2019</u>	<u>%</u>
Vencidos	1.581.722	31	2.493.157	44
A vencer	3.444.495	69	3.194.967	56
Total	<u>5.026.216</u>	<u>100</u>	<u>5.688.124</u>	<u>100</u>

Estoques

Os estoques de mercadorias estão avaliados pela “média ponderada móvel”.

Destacamos um acréscimo de 8,15 % do exercício de 2019 para 2020.

	2020	2019
Medicamentos e materiais	1.332.997	1.233.675
Material de expediente	69.130	73.083
Manutenção de máquinas	51.253	43.751
Rouparia	51.915	53.140
Outros	52.055	36.395
Total	1.557.350	1.440.044

Provisão de Créditos com Liquidação Duvidosa

	2020	2019
Vencidos em 2019	136.739	-
Vencidos em 2018	20.583	-
Vencidos em 2017	3.607	120.602
Vencidos em 2016	574	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	161.503	270.282

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.

O imobilizado em andamento refere-se a reforma do CDI e Pronto atendimento, compra de ultrassom e instalação da ressonância magnética, a última registrada sobre a importância de R\$ 3.917.089.

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	Depreciação acumulada	Saldo líquido 2020	Saldo líquido 2019
Terrenos	1.976.983	-	1.976.983	1.916.983
Edifícios	14.017.174	(8.208.192)	5.808.982	6.089.325

Imobilizado em Andamento	4.225.145	-	4.225.145	-
Benfeitorias	690.047	(270.479)	419.568	433.368
Máquinas/ Equipamentos	12.492.580	(8.674.789)	3.817.791	3.512.867
Instalações de Equipamentos	843.632	(614.383)	229.249	306.260
Móveis/ Utensílios	1.379.517	(376.788)	1.002.729	1.042.692
Material cirúrgico/enfermagem	263.181	(194.637)	68.544	85.270
Veículos	74.700	(42.406)	32.294	42.894
Equipamentos de Informática	629.144	(253.025)	376.119	398.372
Total	36.592.103	(18.634.700)	17.957.402	13.828.031

Passivos em Discussão Judicial

A ação judicial da Entidade para com a CEMIG foi transitada em jugado, obtendo êxito, o depósito judicial liberado indevidamente foi extinto. Sendo assim, o valor residual confrontado dos valores depositados no ativo de longo prazo e o passivo a pagar de R\$ 352.297 gerou uma variação positiva, sendo contabilizada em ajuste de exercícios anteriores.

Fornecedores de Materiais e Medicamentos

	2020	2019
Eurofarma Laboratórios LTDA	85.000	900
Cristalia produtos químicos farmacêuticos	54.037	21.333
Belive Medical Prod. Hospitalares LTDA	48.152	-
Minas Hospitalar Loc. Com. De Equipamentos Médicos	32.466	5.757
Demais fornecedores	380.231	287.977
Total	599.886	315.967

Materiais de Uso e Consumo

	2020	2019
Mecalor Soluções em Engenharia Técnica S/A	280.000	-
Fresenius medical care LTDA	89.399	80.218
Klin Shop LTDA	58.782	32.114
Refrigeração Dufrio Comercio e Impostação LTDA	44.566	-
Demais fornecedores	397.301	316.209
Total	870.048	428.541

Serviços

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Magalhães de Oliveira Construções LTDA	23.097	-
Multifarma Comercial LTDA	19.469	1.560
Unimed Patrocínio – Coop. Trabalho Médico LTDA	15.180	13.133
Demais prestadores de serviços	25.447	25.524
Total	<u>83.193</u>	<u>40.217</u>

Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos estão sendo pagos em parcelas mensais, sendo o último vencimento da Unicred em junho de 2021, do BDMG em 108 parcelas mensais até novembro de 2026 e do Sicoob Coopacredi 60 parcelas com encerramento em novembro de 2025. 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).

O empréstimo junto ao Sicoob Coopacredi conta com garantia de cessão de direitos creditórios, notas promissórias e outros direitos de crédito, tem o objetivo de custear o aparelho de ressonância magnética. Emprega juros de 0,5% ao mês e 6,26% ao ano. As parcelas mensais são de R\$ 77.889,94 em tabela PRICE.

Empréstimos e Encargos Financiamentos – Circulante (Curto Prazo)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BDMG cédula de crédito nº 222.418/96	333.240	333.240
Banco Unicred LTDA contrato 2018020306	226.705	340.057
Sicoob Copacredi (CCB nº 487093)	930.177	-
Encargos a transcorrer	(221.233)	(121.075)
Total	<u>1.268.889</u>	<u>552.222</u>

Empréstimos e Encargos Financiamentos – Não Circulante (Longo Prazo)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BDMG – Cédula 222.418/16	1.638.432	1.971.672
Sicoob Coopacredi (CCB nº 487093)	3.643.192	-
Unicred LTDA contrato 2018020306	-	226.705
Encargos a transcorrer	(662.364)	(243.562)
Total	<u>4.619.260</u>	<u>1.954.815</u>

Obrigações Trabalhistas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salários a pagar	726.937	659.233
Férias e encargos a pagar	1.143.382	1.147.772
13º Salário a pagar	-	-
Total	<u>1.870.319</u>	<u>1.807.005</u>

Encargos Sociais e Obrigações Tributárias

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
INSS a recolher	72.286	73.847
FGTS a recolher	115.780	109.873
Pensão alimentícia	836	798
IRRF a recolher	51.013	51.784
PIS/COFINS/CSLL a recolher	39.735	36.821
ISS retido a recolher	16.222	14.720
Total	<u>295.872</u>	<u>287.843</u>

Serviços Profissionais de Saúde a Pagar PF e PJ

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Eduardo Cemini Lage	13.643	4.360
Aloizio de Miranda	13.417	-
Carlos Nansen Rossi	12.964	14.073
Demais serviços a pagar	127.138	221.383
Total	<u>167.162</u>	<u>239.816</u>

Cheques Não Compensados

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Unicred c/c nº 50.165-1	73.022	142.397
Caixa Econômica Federal nº 500074-5	-	72.947
Caixa Econômica Federal nº 00800032-3	95.296	-
Sicoob Coopacred c/c nº 9016-6	24.617	19.183
Total	<u>192.935</u>	<u>234.527</u>

Serviço Médico - Conta Transitória

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Honorários médicos	353.401	314.718
Exames	397.685	806.835
Total	<u>751.085</u>	<u>1.121.553</u>

Verbas e Subvenções Públicas a Apropriar

Registra a exigência da entidade para com os órgãos fiscalizadores, previsto em termo de colaboração ou contrato.

	2020	2019
Dep. Heli Tarquino nº 35930	94	7.219
Dep. Greyce Elias nº 3600027141	-	2.696.127
Dep. Welinton Prado nº 850838	-	95.887
Pro Hosp – Resolução nº 6897/2019	379.276	-
Rede Cegonha – Recurso Estadual SESMG	52.830	-
Portaria MS nº 1448/2020 (Auxílio Covid-19)	359.897	-
Portaria MS nº 1393/2020 (Auxílio Covid-19)	19.488	-
Pro Hosp – Resolução nº 6792/2019	382.326	-
Pro Hosp – Resolução nº 7087/2020	308.552	-
Dep. Greyce Elias nº 36000319921	20.365	-
Termos de Metas nº 1425/7160 SES-MG (Covid)	216.000	-
Total	1.738.828	2.799.233

Provisões para Contingências

Conta destinada para provisões de ações cíveis e trabalhistas no montante de R\$ 217.000 equivalente a 20% do valor da contingência, apresentado no relatório do advogado Dr. Fernando Ramos Bernardes Dias.

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

	2020	2019
Pro Hosp.	-	12.403
Convênio SES nº 095/2008	-	-
Convênio SES nº 1004/2008	-	7.781
Convênio SES – Fund. Est. Nº 536/2007	124.311	188.069
Ministério Saúde contratos nº 32, 33 e 35/2010	-	5.821
Convênio EMG SES/SUS 1799/2012	15.960	23.940
Convênio SES nº 345/2010	206.367	280.831
Convênio SES nº 1408/2012	28.027	42.616
Convênio SES nº 1407/2012	68.181	99.491
Convênio 589/2011 EMG/SES/SUS	67.466	105.245
Convênio SES nº 049/2011	82.086	113.381
Convênio EMG SES/SUS 90/2013	29.171	40.005
Convênio EMG SES/SUS 173/2013	39.760	49.526
Convênio EMG/SES/SUS-MG/FES nº 2187/2013	457.826	557.260
Referência Saúde Mental Proc. 22787	26.996	30.143
Ministério da Saúde Convênio nº 811346	570.876	675.186
Convênio Ministério Saúde nº 824378/2015	598.632	624.971

Convênio Ministério Saúde nº 837052/2016	67.897	98.376
Ministério da Saúde Convênio 836371/2016	320.870	351.480
Convênio EMG SES/SUS nº 1321003411/2015	43.998	45.392
Ministério da Saúde-Convênio nº 861689/2017	784.085	814.695
Convênio Cemig Distribuição S.A.	293.726	325.809
Convênio Ministério da Saúde nº 850838/2017	92.047	-
Instituto Mosaic	86.312	-
Federação das Indústrias do Estado de MG	28.992	-
Portaria Ministério da Saúde nº 1448/2020	575.865	-
Subvenções Patrimoniais a Apropriar	4.609.451	4.492.421
. Rendimentos financeiros de subvenções a apropriar	61.483	68.168
Saldo	4.670.934	4.560.589

Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido 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.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Patrimônio social	7.103.235	6.474.413
Ajustes de Exercícios Anteriores	191.368	-
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	1.435.055	1.722.066
Reserva de reavaliação benfeitorias	23.311	27.976
Superávit acumulado	1.827.848	277.145
Superávit reversão da reserva de reavaliação	291.677	291.677
Permuta de terrenos	1.290.371	1.290.371
Total	12.101.757	10.022.540

Receitas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
SUS – sistema único de saúde	14.415.232	12.119.105
IPSEMG Inst. Prev. Serv. Do Estado	1.461.815	1.535.977
Secretaria municipal de saúde de Patrocínio	3.983.939	3.164.201
Clientes particulares	3.138.431	3.540.063
Unimed Patrocínio	5.235.718	6.293.017
Demais receitas de serviços	2.429.128	2.918.721
Total das receitas de serviços	30.664.263	29.571.084
Deduções das receitas de serviços	(5.695.220)	(6.648.780)
Receitas financeiras	129.902	81.004
Outras receitas operacionais		
Programas de governo	8.913.323	5.351.690
Isenção das contribuições federais	4.260.577	3.920.322
Apropriação de verbas e subvenções públicas	3.654.449	2.131.775
Ocupação da área física	1.026.776	982.718

Taxa de serviço	669.271	758.963
Demais recuperações	509.313	458.234
Doações	678.021	85.000
Demais receitas	246.895	681.059
Total das outras receitas	19.958.625	14.369.761
Total	45.057.570	37.373.069

Custos

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Estoque	(10.364.831)	(8.142.508)
Mão de obra	(7.330.717)	(6.506.638)
Serviços de terceiros	(9.403.944)	(8.081.355)
Depreciação	(1.041.721)	(966.938)
Total	(28.141.212)	(23.697.439)

Despesas

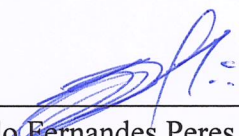
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Trabalhistas	(7.242.352)	(6.431.611)
Gerais	(1.151.254)	(1.179.341)
Depreciações e amortizações	(489.011)	(486.400)
Manutenções	(1.162.229)	(740.162)
Contribuições federais	(4.260.577)	(3.920.322)
Financeiras	(397.051)	(416.928)
Demais despesas	(386.037)	(223.721)
Total	(15.088.511)	(13.398.485)
Superávit	1.827.848	277.145

7) Considerações Finais

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, 24 de Março de 2021.

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


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