

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Senhores Administradores da

Sociedade Operária Humanitária

Limeira – São Paulo

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Entidade Sociedade Operária Humanitária, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Entidade Sociedade Operária Humanitária 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.

Ênfases

Sem ressaltar nossa opinião quanto ao assunto, a Entidade apresentou déficit líquido de R\$ 428.267,18 (quatrocentos e vinte e oito mil, duzentos e sessenta e sete reais, dezoito centavos) durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e, naquela data, o seu passivo total excedia seu ativo total em R\$ 9.568.368,11 (nove milhões quinhentos e sessenta e oito mil, trezentos e sessenta e oito reais e onze centavos), que corresponde ao Passivo a Descoberto ou Patrimônio Líquido Negativo.

Outros assuntos

As demonstrações contábeis da Entidade Sociedade Operária Humanitária em 31 de dezembro de 2019 foram por nós auditadas, para as quais foi emitido Relatório dos Auditores Independentes, sem ressalva, datado de 08 de maio de 2020.

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.

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

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

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das 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 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.

Responsabilidades 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.

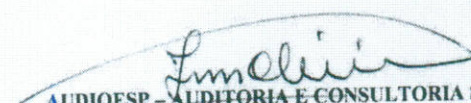
AUDIOESP

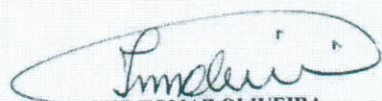
AUDITORIA E CONSULTORIA

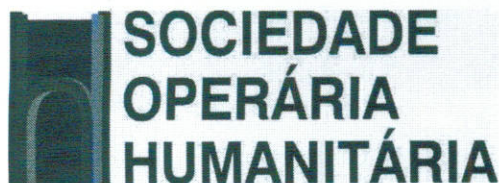
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, 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 se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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.

Campinas, 28 de abril de 2021.


AUDIOESP - AUDITORIA E CONSULTORIA S/S.
CRC n.º 2SP013587/O-8
Ato Declaratório CVM n.º 8292/05
IBRACON Nacional n.º 161
Código CVM n.º 7218


JAMIR TOMAZ OLIVEIRA.
CRC n.º 1SP100506/O-8
CNAI n.º 1300



**SOCIEDADE
OPERÁRIA
HUMANITÁRIA**

INSTITUIÇÃO FILANTRÓPICA

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social em 21-1-53 sob nº 4.302 e no Serviço
Do Estado de São Paulo em 23 de agosto de 1952, sob nº 957.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Municipal nº 197, 7 de junho de 1951.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Estadual nº 8.755, de 12 de junho de 1965.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Federal nº 64.127/73, de 24 de julho de 198

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2020

1. CONTEXTO OPERACIONAL

a. Reconhecimento de utilidade pública

A **Sociedade Operária Humanitária** é uma entidade civil com fins filantrópicos e assistenciais, fundada em 05 de janeiro de 1936, com sede e domicílio na cidade de Limeira, Estado de São Paulo, à Rua Antônia Valverde Cruães, nº 70. Reconhecida pela utilidade pública desde o ano de 1970 pelas autoridades federais, estaduais e municipais, e que tem por missão prestar assistência médico-hospitalar, assim como obter e manter meios e modos de assistência e beneficência que, a seu juízo, se enquadram nos fins da Entidade. As atividades abrangem inclusive o atendimento pelo Sistema Único de Saúde nas áreas hospitalar e ambulatorial.

b. Administração

Conforme Estatuto Social, a entidade compõe-se de um número ilimitado de associados, distinguido em 03 (três) categorias, honorários ou beneméritos, contribuintes e voluntários. A diretoria é constituída por Presidente, Vice Presidente, primeiro e segundo Secretários, primeiro e segundo Tesoureiros eleitos através de Assembleia Geral para um mandato de três anos.

c. Manutenção financeira

Os Recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da entidade são provenientes principalmente de:

- Diárias hospitalares e serviços ambulatoriais por atendimento ao SUS;
- Contratos de prestação de serviços;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos de pessoas físicas e jurídicas; e
- Contribuição dos associados.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios e práticas contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e suas alterações; da Resolução do CFC nº 1.305/10, que aprovou a NBC TG 07; da Resolução do CFC nº 1.409/12, que aprovou a ITG 2002; do Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014, que regulamenta a Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009; da Lei nº 13.650, de 11 de abril de 2018; do Decreto nº 7.300, de 14 de setembro de 2010; da Portaria de Consolidação MS/GM nº 1, de 28 de setembro de 2017; e dos Pronunciamentos Técnicos aplicáveis, emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Principais Práticas Contábeis adotadas são:

a. Apuração do Resultado

As receitas, custos, despesas e provisões foram contabilizadas pelo regime de competência.

b. Exigibilidade e Disponibilidade

Os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis no curso do exercício social subsequente estão apresentados no circulante e após o término do exercício seguinte no não circulante.

c. Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

d. Contas a Receber - Operadora

Os Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde referem-se aos valores nominais a receber de associados, observando o critério de classificação do Plano de Contas.

e. Estoques

Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não supera o valor de mercado, e são compostos por: medicamentos, materiais hospitalares, materiais de escritório, gêneros alimentícios, roupa, materiais de consumo descartáveis, materiais de informática e materiais de limpeza.

f. Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição ou construção, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil e nível de conservação, fixadas por espécie de bens.

g. Teste de redução ao valor recuperável de ativos - "teste de recuperabilidade"

De acordo com a NBC TG 01 (R3) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos, os itens do ativo imobilizado que apresentam sinais de que seus custos registrados são superiores aos seus valores de recuperação, são revisados para determinar a necessidade de provisão para redução do saldo contábil a seu valor de realização. A Administração não efetuou análise do correspondente desempenho operacional e financeiro de seus ativos, tendo em vista que considera que durante o exercício atual não havia evidências da existência de ativos corpóreos com custos registrados superiores a seus valores de recuperação.

h. Passivo Circulante

As obrigações e encargos são apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis das correspondentes atualizações.

i. Provisões Técnicas

Calculadas de acordo com as disposições contidas nas normas emanadas da ANS.

j. Eventos a Liquidar de Operações de Assistência à Saúde

Referem-se aos valores nominais decorrentes de serviços médicos prestados pela rede credenciada e registrados pelo valor das contas médicas conhecidas até março de 2019, de acordo com os critérios estabelecidos pela ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar.

k. Provisão de Férias

A provisão para férias e encargos sociais correspondentes foi calculada com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço.

I. Contribuição ao INSS e Impostos

Conforme legislação vigente, a Sociedade Operária Humanitária é classificada como entidade filantrópica sem fins lucrativos e, portanto, está isenta do pagamento da cota patronal ao INSS. É imune aos tributos federais, conforme o Regulamento do Imposto de Renda (RIR) e demais legislações tributárias.

m. Provisão para Contingências

Determinada com base na classificação elaborada pelos Assessores Jurídicos da Entidade quanto às expectativas dos resultados dos processos ativos.

COMPARATIVO DOS PRINCIPAIS GRUPOS DE CONTAS ENTRE OS EXERCÍCIOS DE 2020 E 2019
4 - DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Caixa	151	7.641
Banco Conta Movimento	2.553	3.123
Aplicações Título de Renda Fixa Privado	77.528	75.717
Aplicação Livre	986.202	10.000
Total	1.066.433	96.481

5- CONTAS A RECEBER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Contas a Receber - SUS	493.423	489.258
Contas a Receber - Convênios	1.859.623	1.697.601
Total	2.353.046	2.186.859

6- BENS (ESTOQUES)

Os estoques estão pelo custo médio, não superior ao valor das notas fiscais e estão compostos como segue:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Material Hospitalar/Fios	129.546	109.053
Medicamentos	103.793	114.543
Rouparia	13.794	16.695
Almoxarifado	10.652	16.565
Gêneros Alimentícios	5.232	9.427
Material de Limpeza	11.872	5.519
Total	274.890	271.803



7- TÍTULOS A RECEBER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Cheques Pré Datados	1.950	2.425
Processo INSS	44.416	44.416
Total	46.366	46.841

8. ADIANTAMENTOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Adiantamento a Fornecedores	42.840	25.629
Demais Adiantamentos	5.072	2.107
Total	47.912	27.737

9. DEMAIS CRÉDITOS DE CURTO PRAZO

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Alugueis a Receber	39.406	45.306
Total	39.406	45.306

10. IMOBILIZADO DE USO PRÓPRIO

Os bens de uso estão demonstrados com base no valor original, total da depreciação e reavaliação das edificações.

CUSTO	31/12/2019	Adições	Baixas	31/12/2020
EDÍFÍCIOS E TERRENOS	10.933.183	-	-	10.933.183
INSTALAÇÕES	129.792	7.646	-	137.438
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.999.721	4.266.648	-	9.266.369
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	299.533	1.136	-	300.669
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	750.948	107.363	-	858.311
VEÍCULOS	259.680	-	(22.000)	237.680
DEMAIS BENS IMOBILIZADOS	84.987	94.589	-	179.576
TOTAL	17.457.844	4.477.382	(22.000)	21.913.226

DEPRECIÇÃO ACUMULADA	31/12/2019	Adições	Baixas	31/12/2020
EDÍFÍCIOS E TERRENOS	(3.703.086)	(430.198)	-	(4.133.284)
INSTALAÇÕES	(92.614)	(9.642)	-	(102.256)
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(3.556.019)	(453.830)	-	(4.009.849)
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	(288.575)	(294)	-	(288.869)
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	(603.580)	(38.473)	-	(642.053)
VEÍCULOS	(259.680)	-	22.000	(237.680)
DEMAIS BENS IMOBILIZADOS	-	-	-	-
TOTAL	(8.503.554)	(932.437)	22.000	(9.413.991)

TOTAL LÍQUIDO	8.954.290			12.499.235
----------------------	------------------	--	--	-------------------



**SOCIEDADE
OPERÁRIA
HUMANITÁRIA**

INSTITUIÇÃO FILANTRÓPICA

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social em 21-1-53 sob nº 4.302 e no Serviço Do Estado de São Paulo em 23 de agosto de 1952, sob nº 957.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Municipal nº 197, 7 de junho de 1951.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Estadual nº 8.755, de 12 de junho de 1965.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Federal nº 64.127/73, de 24 de julho de 198

Em fevereiro de 2002, com base em laudo de reavaliação emitido por perito avaliador independente, houve reavaliação nas edificações da entidade em R\$ 6.921.440 crédito de reserva específica no Patrimônio Líquido. Conforme facultado pela Lei nº 11.638/07 a Entidade decidiu pela manutenção do saldo da reavaliação efetuada em 2002, onde está sendo realizado de acordo com a depreciação.

11. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUIDAS

A isenção das contribuições sociais e previdenciária usufruída pela Entidade em virtude da filantropia.

	2020	2019
Cota Patronal (INSS+SAT+Terceiros)	4.061.719	2.667.269
Total	4.061.719	2.667.269

12. OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

As obrigações trabalhistas são referentes a salários, provisões de férias, saldos de decimo terceiro e férias a pagar e demais benefícios a seguir demonstrados:

	2020	2019
Salários a pagar	987.892	537.876
Férias a pagar	88.726	86.203
Pensão alimentícia	2.255	374
Rescisões a pagar	43.553	0
Provisao Férias	1.843.066	1.339.536
Total	2.965.492	1.963.988

13. PROVISÃO DE EVENTOS/SINISTROS A LIQUIDAR PARA O SUS

Existem processos de cobrança perante a Agência Nacional de Saúde (ANS) referente ao Ressarcimento ao SUS no montante de R\$ 981.057 (2019 – R\$ 799.331) o qual já se encontra devidamente contabilizado e classificadas da seguinte forma:

RESSARCIMENTO - SUS	2020	2019
%h x ABI	27.261	35.949
Débitos Pendentes	953.797	763.382
Total	981.057	799.331

14. CONTAS A PAGAR

	2020	2019
Rede Contratada/Credenciada	26.259	31.259
Prestadores de Serviços	2.504.086	1.664.335
Fornecedores	915.539	1.133.430
Outros Débitos a Pagar	1.052.210	2.362.448
Total	4.498.093	5.191.471

15. TRIBUTOS, CONTRIBUIÇÕES, RETENÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

a) Tributos a pagar:

	2020	2019
INSS a Recolher	1.104.699	723.054
FGTS a Recolher	2.277.476	1.111.761
Contribuição Assistencial/Sindical	110.387	42.301
INSS a Recolher - Retenções	21.980	23.364
IRRF a Recolher s/Salários	353.757	359.255
IRRF sobre Autônomos e Terceiros	227.286	269.833
PIS/COFINS/CSLL Retido	742.462	1.012.221
ISS Imposto sobre Serviços Terceiros	2.737	15.108
Total	4.840.785	3.556.897

b) Tributos Parcelados:

Curto Prazo		2020	2019
Tributos Previdenciários (INSS)		559.263	456.409
Demais Tributos (IRRF)		364.482	254.592
Demais Tributos (CSRF)		455.834	334.766
FGTS		198.598	198.598
Subtotal		1.578.177	1.244.365
Longo Prazo			
Tributos Previdenciários (INSS)		1.713.599	1.347.669
Demais Tributos (IR, CSRF, PIS)		2.256.680	1.138.521
FGTS		1.470.597	2.237.767
Subtotal		5.440.876	4.723.957
Total		7.019.052	5.968.321

16. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os empréstimos bancários são constituídos por valores tomados junto às Instituições Financeiras e estão reconhecidos pelos valores originais da dívida, deduzidos das respectivas amortizações até a data do balanço, conforme demonstração dos saldos de curto e longo prazo abaixo:

	<u>Término</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Saldo Conta Negativa	-	64.291	205.759
CEF – juros 1,65%	dez/21	415.871	981.257
Santander Conta Garantida – juros 3,06%	-	-	500.000
Santander – juros 0,95%	mar/24	1.891.188	2.473.093
(-) Juros s/ parcelas a vencer	-	(362.141)	(679.174)
Total		2.009.209	3.559.865

17. CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na NBC TG 25, aprovado pela Resolução CFC nº 1.180/09, pelo Pronunciamento Técnico CPC 25, emitido pelo Comitê de

Pronunciamentos Contábeis, e pela Deliberação CVM nº 594/09. Tais valores decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal da Entidade e movidos por terceiros, mediante ações trabalhistas, cíveis e tributárias. Essas contingências foram avaliadas por nosso Departamento Jurídico e quantificadas por meio de critérios que permitiram a sua mensuração de forma adequada, apesar da incerteza inerente ao prazo e valor.

As contingências são classificadas da seguinte forma, tendo como base a derrota da Entidade: a) prováveis, para as quais são constituídas provisões; b) possíveis, onde somente são divulgadas sem que sejam provisionadas; e c) remotas, que não requerem provisão nem divulgação.

Todos os processos classificados como provável estão devidamente provisionados ou já foram realizados depósitos judiciais ou penhora em importe que alcança a totalidade do débito estimado.

Conforme informações de nossos advogados existem diversos processos judiciais, trabalhistas e cíveis cujo valor inicial perfaz o montante de R\$ 1.365.158 e estão classificadas da seguinte forma:

	Trabalhista/Cível	R\$	Provisão R\$	%
Provável		340.314	340.314	100
Possível		1.024.844	-	-
Total		1.365.158	340.314	

18. PATRIMÔNIO SOCIAL

Patrimônio inicial, acrescido dos *Superávits* ou reduzido pelos *Déficits*, *Reservas* e ajustes ocorridos.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Patrimônio Social	661.261	661.261
Outras Reservas de Capital/Patrimoniais	245.903	245.903
Reserva de Reavaliação	4.147.989	4.418.846
<i>Superávits/Déficits</i> Acumulado	(14.623.521)	(14.466.111)
Total do Patrimônio Líquido	(9.568.368)	(9.140.101)

19. RECEITAS

As Receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, notas fiscais e outros. Nessa apuração estão excluídas as inadimplências e os valores considerados incobráveis. Segue o demonstrativo:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
SUS	5.836.270	5.528.934
Receita com Convenios - Credenciados	2.373.332	2.791.415
Receita com Serviços - Particular e Outros	285.779	835.659
Subvenções, Convênios e Auxílios	34.957.961	19.528.812
Doações (Espécie/Material)	833.768	137.372
Outras Receitas Operacionais	430.654	165.272
Receitas Patrimoniais	886.262	497.464
Receitas Financeiras	88.797	51.670
	45.692.822	29.536.596

a) SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E AUXÍLIOS

Subvenções: São as transferências derivadas da lei orçamentária e concedidas por órgãos do setor público a entidades, públicas ou privadas, com o objetivo de cobrir despesas com a manutenção e o custeio destas assim como para investimentos ao patrimônio, caracterizadas ou não pela contraprestação de bens de serviço da beneficiária dos recursos.

Convênios: Acordos firmados entre organizações públicas ou entre estas e instituições privadas sem fins lucrativos para a realização de objetivos de mútuo interesse entre as partes.

Auxílios: Transferências de capital previstos em lei orçamentária ou especial, repassados a entidades de direito público ou privado sem fins lucrativos, independentemente de contraprestação direta de bens ou serviços.

A Entidade recebeu Subvenções do Poder Público para fazer face manutenção de suas atividades, bem como para ampliação de seus ativos, tendo sido o total recebido integralmente aplicado nas mesmas.

Prefeitura Municipal de Limeira	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PA Aeroporto	2.629.456	2.281.611
PA Centro Infantil	3.921.642	3.766.567
PA Parque Hipólito	2.556.408	1.852.240
PA SOH	2.652.906	2.240.335
PA Psiquiátrico	1.602.765	1.562.558
PA TERMO ADITIVO GO/ OBS	2.569.833	2.339.394
PA EXTERNO UPA ABILIO PEDRO	5.776.808	4.366.000
Oftalmo Otorrino	1.196.817	1.120.106
URC - COVID-19	12.051.326	-
	34.957.961	19.528.812

20. DESPESAS

As despesas da Entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.



**SOCIEDADE
OPERÁRIA
HUMANITÁRIA**

INSTITUIÇÃO FILANTRÓPICA

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social em 21-1-53 sob nº 4.302 e no Serviço
Do Estado de São Paulo em 23 de agosto de 1952, sob nº 957.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Municipal nº 197, 7 de junho de 1951.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Estadual nº 8.755, de 12 de junho de 1965.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Federal nº 64.127/73, de 24 de julho de 198

21. ENFRENTAMENTO COVID

Em janeiro de 2020, a China reportou ter identificado uma nova variante do coronavírus, COVID-19, que estaria se disseminando de forma rápida em sua população. Em 11 de março de 2020, foi declarada pela Organização Mundial da Saúde (OMS) que a COVID-19 tratava-se de uma pandemia. A entidade alinhada às recomendações da OMS e do Ministério da Saúde, para preservar a saúde de seus colaboradores e apoiar na prevenção ao contágio em suas áreas operacionais e administrativas, adotou medidas rigorosas como higienização dos locais de trabalho, distribuição de equipamentos de proteção individual (EPIs), testagem de casos suspeitos e medição de temperatura corporal.

Adicionalmente a Entidade investiu na estrutura hospitalar para atendimento, adaptando leitos exclusivos para enfermaria e UTI destinados aos pacientes com a COVID-19, conjuntamente com a disponibilização de esquipes para os atendimentos.

22. AJUSTE A VALOR PRESENTE

A Entidade não adotou a apuração do Ajuste a Valor Presente de elementos do ativo e do passivo relacionados às operações específicas de saúde suplementar. Nos demais elementos, desde que considerados pertinentes e relevantes pela Administração, a mensuração contábil a valor presente foi realizada.

23. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.

24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não é de nosso conhecimento, até a presente data, qualquer evento subsequente que possa afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira da Entidade no próximo exercício.

Limeira, 31 de dezembro de 2020.

Cesar Luis Dermonde
Presidente
CPF.851.066.238-04

VISÃO ESCRITORIO CONTÁBIL SS LTDA
CNPJ: 09.559.292/0001-71
Fernando Jose De Carli
Contador CRC 1SP190414/O-7
CPF 185.215.378-40

SOCIEDADE OPERÁRIA HUMANITÁRIA

CNPJ n.º 51.469.187/0001-08

BALANÇO PATRIMONIAL

dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(em Reais)

<u>A T I V O</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ATIVO CIRCULANTE	3.828.053	2.675.026
DISPONÍVEL	1.066.433	96.481
Caixas e Bancos	2.703	10.764
Aplicações Financeiras	1.063.730	85.717
REALIZÁVEL	2.761.620	2.578.546
Contas a Receber	2.353.046	2.186.859
Estoques	274.890	271.803
Títulos a Receber	46.366	46.841
Adiantamentos	47.912	27.737
Demais Créditos de Curto Prazo	39.406	45.306
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.927.179	9.450.382
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	427.944	496.092
Depósitos Judiciais	193.896	265.634
Demais Créditos Longo Prazo	234.048	230.458
ATIVO IMOBILIZADO	12.499.235	8.954.290
Imobilizado	21.913.226	17.457.844
(-) Depreciação Acumulada	(9.413.991)	(8.503.554)
TOTAL DO ATIVO	16.755.231	12.125.408

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)





SOCIEDADE OPERÁRIA HUMANITÁRIA

INSTITUIÇÃO FILANTRÓPICA

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social em 21-1-53 sob nº 4.302 e no Serviço Do Estado de São Paulo em 23 de agosto de 1952, sob nº 957.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Municipal nº 197, 7 de junho de 1951.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Estadual nº 8.755, de 12 de junho de 1965.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Federal nº 64.127/73, de 24 de julho de 198

<u>P A S S I V O</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PASSIVO CIRCULANTE	15.724.723	13.829.629
PROVISÕES TÉCNICAS	1.007.316	830.590
Ressarcimento SUS	981.057	799.331
Rede Credenciada	26.259	31.259
EXÍGIVEL A CURTO PRAZO	14.717.407	12.999.039
Prestadores de Serviços	2.504.086	1.664.335
Obrigações Trabalhistas	2.965.492	1.963.988
Tributos a Pagar	6.418.962	4.801.262
Empréstimos e Financiamentos	861.119	1.073.576
Fornecedores	915.539	1.133.430
Demais Débitos a Pagar	1.052.210	2.362.448
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.598.876	7.435.881
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	10.598.876	7.435.881
Tributos a Pagar	5.440.876	4.723.957
Provisões para Contingências	340.314	-
Empréstimos e Financiamentos	1.148.090	2.486.288
Receitas Diferidas	3.669.596	225.636
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(9.568.368)	(9.140.101)
Patrimônio Social	661.261	661.261
Reservas Patrimoniais	245.903	245.903
Reservas de Reavaliação	4.147.989	4.418.846
Déficit Acumulado	(14.623.521)	(14.466.111)
TOTAL DO PASSIVO	16.755.231	12.125.408

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

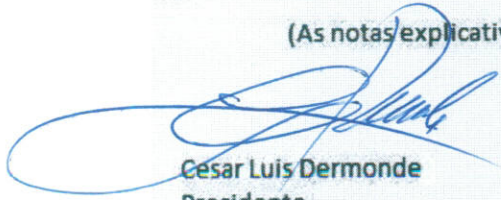
Cesar Luis Dermonde
Presidente
CPF.851.066.238-04

VISÃO ESCRITÓRIO CONTÁBIL SS LTDA
CNPJ: 09.559.292/0001-71
Fernando Jose De Carli
Contador CRC 1SP190414/O-7
CPF 185.215.378-40

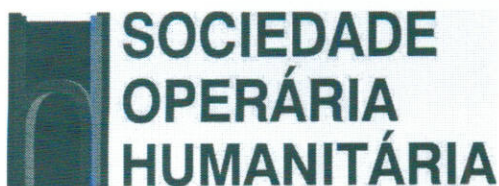
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em Reais)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
(+) PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS HOSPITALARES	43.453.341	28.684.819
SUS	5.836.270	5.528.934
Receita com Convenios - Credenciados	2.373.332	2.791.415
Receita com Serviços - Particular e Outros	285.779	835.659
Subvenções, Convênios e Auxílios	34.957.961	19.528.812
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS E DOACOES	2.150.684	800.108
Doações (Espécie/Material)	833.768	137.372
Outras Receitas Operacionais	430.654	165.272
Receitas Patrimoniais	886.262	497.464
(-) CUSTO DO SERVIÇO HOSPITALAR	(22.995.039)	(17.688.335)
Honorários Médicos	(18.731.132)	(13.729.226)
Serviços de Terceiros	(427.790)	(370.913)
Materiais e Medicamentos	(3.836.117)	(3.588.196)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(21.310.577)	(14.775.183)
Pessoal - Administrativo e Apoio	(17.393.412)	(11.095.918)
Serviços de Terceiros PJ/PF	(1.090.863)	(1.517.173)
Despesas Gerais	(1.079.437)	(1.170.188)
Depreciação	(932.437)	(991.904)
Contingências Cíveis, Trabalhistas e Demais	(814.428)	-
(+/-) DESPESAS / RECEITAS FINANCEIRAS	(1.726.677)	(2.677.679)
Receitas Financeiras	88.797	51.670
Despesas Financeiras	(1.815.474)	(2.729.348)
(=) DÉFICIT LÍQUIDO	(428.267)	(5.656.269)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)


Cesar Luis Dermonde
Presidente
CPF.851.066.238-04


VISÃO ESCRITORIO CONTÁBIL SS LTDA
CNPJ: 09.559.292/0001-71
Fernando Jose De Carli
Contador CRC 1SP190414/O-7
CPF 185.215.378-40



INSTITUIÇÃO FILANTRÓPICA

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social em 21-1-53 sob nº 4.302 e no Serviço Do Estado de São Paulo em 23 de agosto de 1952, sob nº 957.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Municipal nº 197, 7 de junho de 1951.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Estadual nº 8.755, de 12 de junho de 1965.
Reconhecida de Utilidade Pública pela Lei Federal nº 64.127/73, de 24 de julho de 198

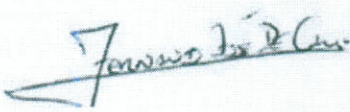
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (em Reais)

HISTÓRICO	Patrimônio Social	Reservas Patrimoniais	Reserva de Reavaliação	Déficits Acumulados	TOTAL
SALDO EM 31.12.18	661.261	245.903	4.689.704	(9.080.699)	(3.483.832)
Reserva de Reavaliação - Realização :			(270.858)	270.858	-
Déficit Líquido do Exercício				(5.656.269)	(5.656.269)
Ajuste de exercícios anteriores:					
SALDO EM 31.12.19	661.261	245.903	4.418.846	(14.466.111)	(9.140.101)
Reserva de Reavaliação - Realização :			(270.858)	270.858	-
Déficit Líquido do Exercício				(428.267)	(428.267)
Ajuste de exercícios anteriores:					
SALDO EM 31.12.20	661.261	245.903	4.147.989	(14.623.521)	(9.568.368)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)


César Luis Dermonde
Presidente

CPF.851.066.238-04


VISÃO ESCRITÓRIO CONTÁBIL SS LTDA
CNPJ: 09.559.292/0001-71
Fernando Jose De Carli
Contador CRC 1SP190414/O-7
CPF 185.215.378-40

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

	2.020	2.019
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Resultado Líquido do Período	(428.267)	(5.656.269)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	932.437	991.904
Perdas (ganhos) na alienação sobre ativo imobilizado	(22.000)	-
Outros Ajustes	-	-
Resultado Líquido do Período Ajustado	482.170	(4.664.365)
Aumento/Diminuição em Ativos Operacionais		
Contas a Receber	(166.188)	(407.864)
Estoques	(3.087)	(16.221)
Titulos a Receber	475	(2.425)
Adiantamentos	(20.175)	(27.270)
Demais Créditos Curto Prazo	5.900	11.357
Depósitos Judiciais	71.738	(16.580)
Demais Créditos Longo Prazo	(3.590)	(52.590)
Ressarcimento SUS	181.726	467.604
Rede Credenciada	(5.000)	(17.527)
Prestadores de Serviços	839.751	549.870
Obrigações Trabalhistas	1.001.504	141.702
Tributos a Pagar	2.334.619	1.919.131
Fornecedores	(217.891)	46.200
Demais Débitos a Pagar	(1.310.238)	1.339.399
Provisões para Contingências	340.314	(7.240)
Receitas Diferidas	3.443.960	225.636
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	6.493.820	4.153.181
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento de ativos imobilizados	(4.477.382)	(277.067)
Baixa de Imobilizados	22.000	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(4.455.382)	(277.067)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Outros Pagamentos das Atividades de Investimentos	(1.550.655)	786.107
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(1.550.655)	786.107
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	969.952	(2.144)
Caixa e equivalentes no Início do Período	96.481	98.625
Caixa e equivalentes no Fim do Período	1.066.433	96.481
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	969.952	(2.144)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Cesar Luis Dermonde
Presidente
CPF.851.066.238-04

VISÃO ESCRITORIO CONTÁBIL SS LTDA
CNPJ: 09.559.292/0001-71
Fernando Jose De Carli
Contador CRC 1SP190414/O-7
CPF 185.215.378-40

SOCIEDADE OPERÁRIA HUMANITÁRIA

	2020		2019
1 - LIQUIDEZ CORRENTE	0,24	↑	0,19
2 - LIQUIDEZ SECA	0,23	↑	0,17
3 - LIQUIDEZ GERAL	0,16	↑	0,15
4 - SOLVENCIA GERAL	0,64	↑	0,57
5 - ENDIVIDAMENTO (PL)	-275%	↓	-233%
6 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL	75%	↑	74%
7 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	-131%	↓	-98%
8 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL	-87%	↑	-119%
9 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO	153%	↓	158%
10 - CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO	(22.067.603)	↓	(18.094.391)
11 - LIQUIDEZ IMEDIATA	0,07	↑	0,01
12 - RENTABILIDADE DO PATRIM. LÍQUIDO	-0,16	↑	-0,17

SOCIEDADE OPERÁRIA HUMANITÁRIA

ÍNDICES 2020

1 - LIQUIDEZ CORRENTE

	R\$	Índices
$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} =$	$\frac{3.828.053}{15.724.723}$	0,24

11 - LIQUIDEZ IMEDIATA

	R\$	Índices
$\frac{\text{Disponível}}{\text{Passivo Circulante}} =$	$\frac{1.066.433}{15.724.723}$	0,07

2 - LIQUIDEZ SECA

$\frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}} =$	$\frac{3.553.163}{15.724.723}$	0,23
--	--------------------------------	------

12 - RENTABILIDADE DO PATRIM. LÍQUIDO

$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} =$	$\frac{1.553.082}{-9.568.368}$	-0,16
--	--------------------------------	-------

3 - LIQUIDEZ GERAL

$\frac{\text{Ativo Circ.} + \text{Realizavel L/Prazo}}{\text{Passivo Circ.} + \text{Exigível L/Prazo}} =$	$\frac{4.255.997}{26.323.600}$	0,16
---	--------------------------------	------

4 - SOLVENCIA GERAL

$\frac{\text{Ativo}}{\text{Passivo Circ.} + \text{Exigível L/Prazo}} =$	$\frac{16.755.231}{26.323.600}$	0,64
---	---------------------------------	------

5 - ENDIVIDAMENTO

<u>Passivo Circ. + Exigível L/Prazo</u> x 100 =	<u>26.323.600</u>	-275%
Patrimônio Líquido	-9.568.368	

6 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL

<u>Ativo Permanente</u> x 100 =	<u>12.499.235</u>	75%
Ativo	16.755.231	

7 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

<u>Ativo Permanente</u> x 100 =	<u>12.499.235</u>	-131%
Patrimônio Líquido	-9.568.368	

8 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL

<u>Lucros(Prejuízos) Acumulados</u> x 100 =	<u>-14.623.521</u>	-87%
Ativo	16.755.231	

9 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

<u>Lucros(Prejuízos) Acumulados</u> x 100 =	<u>-14.623.521</u>	153%
Patrimônio Líquido	-9.568.368	

10 - CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO

(+) Ativo Circulante	3.828.053	D
(+) Realizável L/Prazo	427.944	D
(-) Passivo Circulante	15.724.723	C
(-) Exigível L/Prazo	10.598.876	C
(=) CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO	(22.067.603)	C

Contas Patrimoniais	Saldos	D/C
ATIVO	16.755.231	D
ATIVO CIRCULANTE	3.828.053	D
DISPONÍVEL	1.066.433	D
ESTOQUES	274.890	D
CLIENTES	2.353.046	D
ATIVO REALIZÁVEL L/PRAZO	427.944	D
ATIVO IMOBILIZADO	12.499.235	D
PASSIVO CIRCULANTE	(15.724.723)	C
FORNECEDORES/CTAS PAGAR	(3.419.624)	C
PASSIVO EXIGÍVEL A L/PRAZO	(10.598.876)	C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.568.368	D
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.623.521	D

SOCIEDADE OPERÁRIA HUMANITÁRIA

ÍNDICES 2019

1 - LIQUIDEZ CORRENTE

R\$

Índices

<u>Ativo Circulante</u> = Passivo Circulante	<u>2.675.026</u> 13.829.629	0,19
---	--------------------------------	------

11 - LIQUIDEZ IMEDIATA

R\$

Índices

<u>Disponível</u> = Passivo Circulante	<u>96.481</u> 13.829.629	0,01
---	-----------------------------	------

2 - LIQUIDEZ SECA

<u>Ativo Circulante - Estoque</u> = Passivo Circulante	<u>2.403.224</u> 13.829.629	0,17
---	--------------------------------	------

12 - RENTABILIDADE DO PATRIM. LÍQUIDO

<u>Lucro Líquido</u> = Patrimônio Líquido	<u>1.553.082</u> -9.140.101	-0,17
--	--------------------------------	-------

3 - LIQUIDEZ GERAL

<u>Ativo Circ. + Realizavel L/Prazo</u> = Passivo Circ. + Exigível L/Prazo	<u>3.171.119</u> 21.265.509	0,15
---	--------------------------------	------

4 - SOLVENCIA GERAL

<u>Ativo</u> = Passivo Circ. + Exigível L/Prazo	<u>12.125.408</u> 21.265.509	0,57
--	---------------------------------	------

5 - ENDIVIDAMENTO

<u>Passivo Circ. + Exigível L/Prazo</u> x 100 = Patrimônio Líquido	<u>21.265.509</u> -9.140.101	-233%
---	---------------------------------	-------

6 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL

<u>Ativo Permanente</u> x 100 = Ativo	<u>8.954.290</u> 12.125.408	74%
--	--------------------------------	-----

7 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

<u>Ativo Permanente</u> x 100 = Patrimônio Líquido	<u>8.954.290</u> -9.140.101	-98%
---	--------------------------------	------

8 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL

<u>Lucros(Prejuízos) Acumulados</u> x 100 = Ativo	<u>-14.466.111</u> 12.125.408	-119%
--	----------------------------------	-------

9 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

<u>Lucros(Prejuízos) Acumulados</u> x 100 = Patrimônio Líquido	<u>-14.466.111</u> -9.140.101	158%
---	----------------------------------	------

10 - CAPITAL DE GIRO PROPRIO

(+) Ativo Circulante	2.675.026	D
(+) Realizavel L/Prazo	496.092	D
(-) Passivo Circulante	13.829.629	C
(-) Exigível L/Prazo	7.435.881	C
(=) CAPITAL DE GIRO PROPRIO	(18.094.391)	C

Contas Patrimoniais	Saldos	D/C
ATIVO	12.125.408	D
ATIVO CIRCULANTE	2.675.026	D
DISPONÍVEL	96.481	D
ESTOQUES	271.803	D
CLIENTES	2.186.859	D
ATIVO REALIZAVEL L/PRAZO	496.092	D
ATIVO PERMANENTE	8.954.290	D
PASSIVO CIRCULANTE	(13.829.629)	C
FORNECEDORES/CTAS PAGAR	(2.797.765)	C
PASSIVO EXIGIVEL A L/PRAZO	(7.435.881)	C
PATRIMONIO LIQUIDO	9.140.101	D
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	14.466.111	D



Cesar Luis Dermonde

presidente

**FERNANDO JOSE DE
CARLI:18521537840**

Assinado de forma digital por FERNANDO
JOSE DE CARLI:18521537840
Dados: 2022.02.03 17:33:07 -03'00'