

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício - 2019

HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM
Av. Comandante Kraemer, 405 – Centro – Erechim – RS – CEP 99.700-372
CNPJ 89.428.718/0001-97 – I. Estadual 039/9000348 – I. Municipal – 1.479/285

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim
BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO
EM 31.12.2019 - 31.12.2018 - 31.12.2017

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

ATIVO	Notas Explicativas	2019	2018	2017
ATIVO CIRCULANTE	2	**10.213.524,85**	**7.163.968,92**	**5.562.243,98**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		778.557,84	382.170,28	290.717,79
CRÉDITOS		8.633.437,75	5.814.210,36	4.558.514,46
ESTOQUES		778.924,46	754.482,16	691.242,24
DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE		4.448,16	77.369,62	3.756,60
OUTROS VALORES E BENS		18.156,64	135.736,50	18.012,89
ATIVO NÃO CIRCULANTE	3	**51.785.347,19**	**51.049.865,51**	**50.795.408,96**
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		397.952,58	404.502,25	397.609,14
INVESTIMENTOS		49.198,63	43.042,67	35.735,96
IMOBILIZADO		51.017.389,67	50.522.779,71	50.290.345,78
INTANGÍVEL		320.806,31	79.540,88	71.718,08
TOTAL DO ATIVO		**61.998.872,04**	**58.213.834,43**	**56.357.652,94**

PASSIVO		2019	2018	2017
PASSIVO CIRCULANTE	4	**7.002.483,08**	**7.830.593,12**	**5.919.236,59**
OBRIGAÇÕES		7.002.483,08	7.830.593,12	5.919.236,59
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	5	**5.236.026,73**	**1.716.220,29**	**1.841.770,27**
EMPRÉSTIMOS E FINANC. NACIONAIS		3.333.251,00	128.880,00	289.656,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO		1.902.775,73	1.587.340,29	1.552.114,27
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6	**49.760.362,23**	**48.667.021,02**	**48.596.646,08**
PATRIMÔNIO SOCIAL PRÓPRIO		48.667.021,02	48.596.646,08	50.081.312,05
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		1.093.341,21	70.374,94	-1.484.665,97
TOTAL DO PASSIVO		**61.998.872,04**	**58.213.834,43**	**56.357.652,94**

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial encerrado em 31.12.2019, em que seu ATIVO e PASSIVO somam igual importância de R$ 61.998.872,04 (sessenta e um milhões, novecentos e noventa e oito mil, oitocentos e setenta e dois reais e quatro centavos).

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF 939.933.070-20	CPF 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral	Administrador	Contadora
	CRA-RS 18.909	CRA-RS 42.442	CRC-RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT CONSOLIDADO DO EXERCÍCIO
Exercícios Findos em 31.12.2019 - 31.12.2018 - 31.12.2017

CNPJ: 89.428.718/0001-97	Valores Expressos em Reais		
	2019	2018	2017
RECEITA OPERACIONAL			
Receita com Produtos e Serviços Prestados	59.003.599,82	50.588.323,03	46.104.458,85
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**59.003.599,82**	**50.588.323,03**	**46.104.458,85**
(-) Custo Produtos e Serviços Prestados	35.290.545,43	29.224.793,03	28.046.620,96
(-) Custo com Assistência Hosp. Gratuita	10.437.566,00	9.101.758,18	8.164.787,34
SUPERÁVIT/DÉFICIT BRUTO	**13.275.488,39**	**12.261.771,82**	**9.893.050,55**
(-) Despesas Administrativas	-8.166.748,08	-7.794.447,45	-7.899.324,08
(-) Despesas Gerais	-3.816.950,93	-4.387.860,16	-3.698.669,02
(-) Despesas Financeiras	-464.327,83	-238.343,88	-109.082,10
(+) Receitas Financeiras	20.343,95	40.175,75	108.340,36
SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL	**847.805,50**	**-118.703,92**	**-1.705.684,29**
Outras Receitas Operacionais	**284.199,54**	**214.699,70**	**254.739,70**
(-) Outras Despesas Operacionais	**-38.663,83**	**-25.620,84**	**-33.721,38**
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**1.093.341,21**	**70.374,94**	**-1.484.665,97**

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF: 939.933.070-20	CPF: 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral	Administrador	Contadora
	CRA/RS 18.909	CRA/RS 42.442	CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Exercícios Findos em 31.12.2019 - 31.12.2018 - 31.12.2017

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2019	2018	2017
RECEITAS OPERACIONAIS	**59.287.799,36**	**50.803.022,73**	**46.359.198,55**
Atividades em Saúde:			
Prestação de Serviço à Pacientes Internados e Ambulatoriais	45.880.464,08	38.838.647,77	35.469.617,03
Pacientes Assistência Hospitalar Gratuita	10.080.976,12	8.830.300,63	7.779.168,64
Receita Complementares	3.042.159,62	2.919.374,63	2.855.673,18
Trabalho Voluntário	33.015,96	31.915,32	31.266,72
Doações e Bonificações Recebidas	80.075,50	59.538,31	148.299,90
Doações Patrimoniais	235,13	235,13	235,13
Subvenções e Assistência Governamental	161.209,45	111.704,67	66.967,27
Outras Receitas Operacionais	9.663,50	11.306,27	7.970,68
DESPESAS OPERACIONAIS	**57.750.474,27**	**50.534.479,66**	**47.843.122,78**
Atividades em Saúde:			
Medicamentos, Materiais e Outros Insumos	10.975.002,42	9.968.865,70	9.091.792,47
Pessoal, Encargos Sociais e Benefícios	20.861.461,74	19.051.590,82	18.742.218,53
Serviço de Terceiros	9.912.566,06	6.938.701,56	7.015.084,91
Depreciação e Amortização	2.010.240,93	1.895.334,38	1.668.175,86
Impostos, Taxas e Mensalidades	96.962,58	116.356,56	85.459,77
Despesas Gerais	3.210.294,36	3.184.592,02	2.938.249,55
Perdas Diversas	174.700,39	219.744,28	72.366,25
Outras Despesas Operacionais	38.663,83	25.620,84	33.721,38
Trabalho Voluntário	33.015,96	31.915,32	31.266,72
Custo com Assistência Hospitalar Gratuita	10.437.566,00	9.101.758,18	8.164.787,34
SUPERAVIT / DÉFICIT OPERACIONAL	**1.537.325,09**	**268.543,07**	**-1.483.924,23**
RESULTADO FINANCEIRO	**-443.983,88**	**-198.168,13**	**-741,74**
(+)Receita Financeira	20.343,95	40.175,75	108.340,36
(-) Despesa Financeira	-464.327,83	-238.343,88	-109.082,10
SUPERAVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	**1.093.341,21**	**70.374,94**	**-1.484.665,97**

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF: 939.933.070-20	CPF: 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral	Administrador	Contadora
	CRA/RS 18.909	CRA/RS 42.442	CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios Findos em 31.12.2019 - 31.12.2018 - 31.12.2017

MÉTODO INDIRETO

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2018	2018	2017
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	**R$**	**R$**	**R$**
Superávit/Déficit do Exercício	1.093.341,21	70.374,94	(1.484.665,97)
Mais: depreciação / amortização	1.807.930,77	1.770.153,35	1.553.002,93
(Aumento) Redução em créditos / crédito e valores	(2.812.677,72)	(1.262.589,01)	66.622,21
(Aumento) Redução em estoques	(24.442,30)	(63.239,92)	7.077,35
(Aumento) Redução em despesas pagas antecipadas	72.921,46	(73.613,02)	193,55
(Aumento) Redução em outros valores a receber	117.579,86	(117.723,61)	33.829,67
Aumento (Redução) em fornecedores	(41.754,28)	537.879,22	(123.037,91)
Aumento (Redução) em obrigações tributárias/previdenciárias/sociais	87.516,68	3.717,38	47.790,75
Aumento (Redução) em ordenados a pagar	304.868,33	70.347,38	118.697,74
Aumento (Redução) em títulos e serviços a repassar	(68.132,40)	76.782,28	(247.443,91)
Aumento (Redução) em subvenção e assistencia Governamentais	352.295,20	74.126,02	286.773,74
Aumento (Redução) em doações patrimoniais	(235,13)	(235,13)	(235,13)
Aumento (Redução) em outras obrigações	3.641,66	17.511,76	2.659,30
(=) **Caixa liquido proveniente das atividades operacionais**	892.853,34	1.103.491,64	261.264,32
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento	**R$**	**R$**	**R$**
(-) Compra de imobilizado e intangível / Investimentos	(2.549.962,12)	(2.017.716,79)	(1.762.169,03)
(=) **Caixa liquido usado nas atividades de investimento**	(2.549.962,12)	(2.017.716,79)	(1.762.169,03)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento	**R$**	**R$**	**R$**
(+) Acréscimo no Patrimônio Social	-	-	-
(-) Empréstimos pagos	2.053.496,34	1.005.677,64	594.279,72
(=) **Caixa liquido usado nas atividades de financiamento**	2.053.496,34	1.005.677,64	594.279,72
Aumento/(diminuição) do Caixa e Equivalente de Caixa	396.387,56	91.452,49	(906.624,99)
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	382.170,28	290.717,79	1.197.342,78
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	778.557,84	382.170,28	290.717,79

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF: 939.933.070-20	CPF: 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral	Administrador	Contadora
	CRA/RS 18.909	CRA/RS 42.442	CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

Exercícios Findos em 31.12.2019 - 31.12.2018 - 31.12.2017

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	AJUSTES DE AV. PATRIMONIAL	SUPERÁVIT´S OU DÉFICIT´S	PATRIMÔNIO LÍQUIDO TOTAL
Saldo em 01.01.2017	51.322.942,48	0,00	-1.241.630,43	50.081.312,05
Transferido p/Patrimônio	-1.241.630,43	0,00	1.241.630,43	0,00
Déficit em 2017	0,00	0,00	-1.484.665,97	-1.484.665,97
SALDO EM 31.12.2017	**50.081.312,05**	**0,00**	**-1.484.665,97**	**48.596.646,08**
Saldo em 01.01.2018	50.081.312,05	0,00	-1.484.665,97	48.596.646,08
Transferido p/Patrimônio	-1.484.665,97	0,00	1.484.665,97	0,00
Superávit em 2018	0,00	0,00	70.374,94	70.374,94
SALDO EM 31.12.2018	**48.596.646,08**	**0,00**	**70.374,94**	**48.667.021,02**
Saldo em 01.01.2019	48.596.646,08	0,00	70.374,94	48.667.021,02
Transferido p/Patrimônio	70.374,94	0,00	-70.374,94	0,00
Superávit em 2019	0,00	0,00	1.093.341,21	1.093.341,21
SALDO EM 31.12.2019	**48.667.021,02**	**0,00**	**1.093.341,21**	**49.760.362,23**

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli
CPF: 023.762.020-00
Diretor Presidente

Claudiomiro Carus
CPF: 526.715.420-20
Superintendente Geral
CRA/RS 18.909

Éder Iogue Wilhelm Spitcza
CPF: 939.933.070-20
Administrador
CRA/RS 42.442

Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 546.604.830-53
Contadora
CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

Exercícios Findos em 31.12.2019 - 31.12.2018 - 31.12.2017

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

	2019		2018		2017	
RECEITAS	**58.793.970,40**		**50.339.071,43**		**46.005.530,96**	
Receitas Operacionais	58.822.970,73		50.353.386,00		46.031.281,66	
Superávit ou Déficit Outras Operacional	-29.000,33		-14.314,57		-25.750,70	
(-) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	**24.347.580,16**		**20.299.743,22**		**19.226.203,90**	
Produtos e Materiais	13.250.317,76		12.105.568,68		11.212.388,21	
Serviços	9.912.566,06		6.970.616,88		7.046.351,63	
Outros Gastos	1.184.696,34		1.223.557,66		967.464,06	
(-) RETENÇÃO	2.010.240,93		1.895.334,38		1.668.175,86	
Depreciação/Amortização						
(=) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO	**32.436.149,31**		**28.143.993,83**		**25.111.151,20**	
(+) VALOR ADICIONADO TRANSFERIDO	**294.879,99**		**243.569,18**		**355.109,38**	
Receitas Financeiras	20.343,95		40.175,75		108.340,36	
Auxílios e Bonificações Recebidos	274.536,04		203.393,43		246.769,02	
(=) VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR	**32.731.029,30**	**100%**	**28.387.563,01**	**100%**	**25.466.260,58**	**100%**
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO						
		%		%		%
REMUNERAÇÃO DO TRABALHO	**20.861.461,74**	**63,7%**	**19.051.590,82**	**67,1%**	**18.742.218,53**	**73,6%**
Remunerações	17.845.286,37	54,5%	15.864.037,58	55,9%	15.634.025,57	61,4%
Encargos Sociais	1.710.401,64	5,2%	1.562.205,17	5,5%	1.553.624,52	6,1%
Auxílio alimentação, educação e transporte	614.465,53	1,9%	498.454,44	1,8%	432.406,64	1,7%
Saúde	192.911,63	0,6%	205.043,31	0,7%	192.812,24	0,8%
Outros	498.396,57	1,5%	921.850,32	3,2%	929.349,56	3,6%
AGENTES FINANCIADORES	**338.660,35**	**1,0%**	**163.839,07**	**0,6%**	**43.920,68**	**0,2%**
Encargos Financeiros e Variação Monetária	338.660,35	1,0%	163.839,07	0,6%	43.920,68	0,2%
SOCIEDADE	**10.437.566,00**	**31,9%**	**9.101.758,18**	**32,1%**	**8.164.787,34**	**32,1%**
Assistência Gratuita	10.437.566,00	31,9%	9.101.758,18	32,1%	8.164.787,34	32,1%
RETENÇÃO	**1.093.341,21**	**3,3%**	**70.374,94**	**0,2%**	**-1.484.665,97**	**-5,8%**
Superávit/Déficit Retido	1.093.341,21	3,3%	70.374,94	0,2%	-1.484.665,97	-5,8%
TOTAL DISTRIBUÍDO	**32.731.029,30**	**100%**	**28.387.563,01**	**100%**	**25.466.260,58**	**100%**

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli	Claudiomiro Carus	Éder Iogue Wilhelm Spitcza	Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 023.762.020-00	CPF: 526.715.420-20	CPF: 939.933.070-20	CPF: 546.604.830-53
Diretor Presidente	Superintendente Geral	Administrador	Contadora
	CRA/RS 18.909	CRA/RS 42.442	CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim
DEMONSTRAÇÃO DE INFORMAÇÕES DE NATUREZA SOCIAL E AMBIENTAL

CNPJ: 89.428.718/0001-97 — Valores Expressos em Reais

1 - Identificação

Associação civil filantrópica, de direito privado, beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área da saúde, sem fins lucrativos, detentora de Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS - Saúde, registrada no CNAS, de Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal, com atuação na prestação de assistência à saúde.

2 - Origem dos recursos	2019 R$		2018 R$	
Receitas Totais	**59.308.143,31**	**100%**	**50.843.198,48**	**100%**
a. Recursos governamentais - subvenção e assistência	161.209,45	0,27%	111.704,67	0,22%
b. Recursos governamentais - outros	0,00	0,00%	0,00	0,00%
c. Doações de pessoas físicas e jurídicas	80.310,63	0,14%	59.773,44	0,12%
d. Doações do poder público	0,00	0,00%	0,00	0,00%
e. Prestação de serviços e/ou venda de produtos	48.922.623,70	82,49%	41.758.022,40	82,13%
f. Serviços em Assistência Gratuita	10.080.976,12	17,00%	8.830.300,63	17,37%
g. Trabalho Voluntário	33.015,96	0,06%	31.915,32	0,06%
h. Outras receitas	30.007,45	0,05%	51.482,02	0,10%

3 - Aplicação dos recursos	2019 R$		2018 R$	
Despesas Totais	**58.214.802,10**	**100%**	**50.772.823,54**	**100%**
a. Despesas com Pessoal	20.861.461,74	35,84%	19.051.590,82	37,52%
b. Despesas com Serviços de Terceiros	9.912.566,06	17,03%	6.938.701,56	13,67%
c. Despesas com Insumos	10.975.002,42	18,85%	9.968.865,70	19,63%
d. Despesas Patrimoniais / Depreciação / Amortização	2.030.336,81	3,49%	1.913.443,26	3,77%
e. Outras Despesas Operacionais	3.964.853,11	6,81%	3.766.548,70	7,42%
f. Trabalho Voluntário	33.015,96	0,06%	31.915,32	0,06%
g. Assistência Gratuita Prestada	10.437.566,00	17,93%	9.101.758,18	17,93%

4 - Superávit ou Déficit do Exercício	2019 R$	% sobre Receita	2018 R$	% sobre Receita
Superávit ou Déficit do Exercício	1.093.341,21	1,84%	70.374,94	0,14%

5 - Indicadores sociais internos	2019 R$	% sobre Receita	2018 R$	% sobre Receita
a. Capacitação e desenvolvimento profissional	110.488,31	0,19%	90.512,91	0,18%
b. Auxílio-creche	43.241,97	0,07%	41.592,66	0,08%
c. Saúde	192.911,63	0,33%	205.043,31	0,40%
d. Integração Funcional	78.439,37	0,13%	80.809,95	0,16%
e. Uniformes	73.940,94	0,12%	47.114,22	0,09%
f. Segurança e medicina no trabalho	53.601,32	0,09%	54.669,93	0,11%
g. Transporte	127.236,62	0,21%	106.476,76	0,21%
h. Encargos Sociais	1.710.401,64	2,88%	1.562.205,17	3,07%
i. Alimentação	376.740,60	0,64%	301.464,77	0,59%
j. Bolsas/estágios	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total - Indicadores sociais internos	**2.767.002,40**	**4,67%**	**2.489.889,68**	**4,90%**

6 - Projetos, ações e contribuições para a sociedade	2019	2018
Assistência Hospitalar Gratuita	R$ 10.437.566,00 Total de Atendimentos 6.587	R$ 9.101.758,18 Total de Atendimentos 7.899

7 - Indicadores sobre o corpo funcional	2019	2018
Nº total de empregados(as) ao final do período	498	482
Nº de admissões durante o período	115	130
Nº de demissões durante o período	99	108
Composição do corpo funcional		
% de homens	10,24%	11,20%
% de mulheres	89,76%	88,80%
Composição dos cargos de chefia		
% cargos chefia ocupados por homens	24,13%	27,27%
% cargos chefia ocupados por mulheres	75,86%	72,73%
Faixa etária dos funcionários		
Abaixo de 30 anos	181	188
De 30 a 45 anos (exclusive)	218	188
Acima de 45 anos	99	106
Estagiários		

8 - Qualificação do corpo funcional	2019	2018
Nº total de funcionários(as)	498	482
Nº de pós-graduados	41	37
Nº de graduados(as)	74	70
Nº de graduandos(as)	24	28
Nº de pessoas com ensino médio	305	289
Nº de pessoas com ensino médio incompleto	9	13
Nº de pessoas com ensino fundamental	39	40
Nº de pessoas com ensino fundamental incompleto	6	5
Nº de pessoas não-alfabetizadas	0	0

9 - Informações do Corpo Clínico	2019	2018
Número de médicos do Corpo Clínico	244	227
Número de especialidades atendidas	32	32

10 - Informações relevantes quanto à ética, transparência e responsabilidade social	2019
Relação entre a maior e a menor remuneração	16,06
O processo de admissão de empregados(as) é:	0% por indicação 100% por seleção
A instituição desenvolve alguma política ou ação de valorização da diversidade em seu quadro funcional?	[ ] sim, institucionalizada [x] sim, não institucionalizada [ ] não
Se "sim" na questão anterior, qual?	[ ] negros [ ] gênero [ ] opção sexual [x] portadores(as) de necessidades especiais
Na seleção de parceiros e prestadores de serviço, critérios éticos e de responsabilidade social e ambiental:	[ ] não são considerados [x] são sugeridos [ ] são exigidos
A participação de empregados(as) no planejamento da instituição:	[ ] não ocorre [ ] ocorre em nível de chefia [x] ocorre em todos os níveis
Os processos eleitorais democráticos para escolha dos coordenadores(as) e diretores(as) da organização:	[ ] não ocorrem [x] ocorrem regularmente [ ] ocorrem somente p/cargos intermediários
A instituição possui Comissão/Conselho de Ética para o acompanhamento de:	[ ] todas ações/atividades [ ] não tem [x] conduta profissional

Hospital de Caridade Erechim

Hospital de Caridade de Erechim	CNPJ 89.428.718/0001-97			
DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO EM GRATUIDADES				
Valores Expressos em Reais				
	2019	2018	2017	TOTAL
Receitas Operacionais Com Pacientes - Internados e Externos	45.880.464,08	38.838.647,77	35.469.617,03	120.188.728,88
(+) Saldo Contas a Receber 2018 (Cheques a Receber; Devedores PJ; Devedores PF)	5.450.798,04	4.212.930,09	4.179.618,37	13.843.346,50
(-) Saldo Contas a Receber 2019 (Cheques a Receber; Devedores PJ; Devedores PF)	-8.285.895,93	-5.450.798,04	-4.212.930,09	-17.949.624,06
Receita Efetivamente Recebida na Prestação de Serviços em Saúde(*)	**43.045.366,19**	**37.600.779,82**	**35.436.305,31**	**116.082.451,32**
Assistência Hospitalar Gratuita Aplicada	**10.437.566,00**	**9.101.758,18**	**8.164.787,34**	**27.704.111,52**
% Assistência Hospitalar Gratuita Aplicada	**24,25%**	**24,21%**	**23,04%**	**23,87%**

(*) Conforme disposto pela Lei 12.101/09, Lei 12.453/11, Decreto 8.242/2014 e Portaria 834/2016

HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM - CNPJ 89.428.718/0001-97
Demonstrativo de Aplicação em Gratuidades
Receita Efetivamente Recebida da Prestação de Serviços em Saúde
Ano: 2019

	Consolidado	HC Farma	Hospital HC
(+) Saldo de Contas a Receber em 31/12/2018 (**)	**5.580.420,72**	**129.622,68**	**5.450.798,04**
Cheques a Receber	78.311,57	3.597,79	74.713,78
Devedores Pessoa Jurídica	4.907.725,93	100.657,35	4.807.068,58
Devedores Pessoa Física	594.383,22	25.367,54	569.015,68
(+) Receita Operacional com Pacientes - 2019			**45.880.464,08**
	Consolidado	**HC Farma**	**Hospital HC**
(-) Saldo de Contas a Receber em 31/12/2019 (**)	**(8.405.582,23)**	**(119.686,30)**	**(8.285.895,93)**
Cheques a Receber	79.369,11	3.855,04	75.514,07
Devedores Pessoa Jurídica	7.774.043,36	102.816,35	7.671.227,01
Devedores Pessoa Física	552.169,76	13.014,91	539.154,85
Base de Cálculo - Gratuidades - Receita Efetivamente Recebida (*)			**43.045.366,19**
Assistência Hospitalar Gratuita - Aplicada			**10.437.566,00**
Aplicação em AHG - Atendimentos Internados e Ambulatoriais			9.974.869,29
AHG - Grupo de Despesa			356.589,88
Eventos Externos (palestras-campanhas-eventos)			68.570,83
Outras - Concessões de gratuidades			37.536,00
% s/ Receita - Aplicação em Gratuidade			**24,25%**

(*) Conforme disposto no art. 8º da Lei 12.101/09.

(**) Os valores das contas a receber da Filial HC Farma estão deduzidas da base de cálculo das gratuidades, pois as mesmas não integram a receita recebida da prestação de serviços em saúde.

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogerio Galli
CPF: 023.762.020-00
Diretor Presidente

Claudiomiro Carus
CPF: 526.715.420-20
Superintendente Geral
CRA/RS 18.909

Éder Iogue Wilhelm Spitcza
CPF: 939.933.070-20
Administrador
CRA/RS 42.442

Luciane Maria Grando Andreolla
CPF: 546.604.830-53
Contadora
CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade Erechim

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO DE 2019

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 1 – A INSTITUIÇÃO

O Hospital de Caridade de Erechim, fundado em 10/05/1934, é uma associação civil filantrópica, de direito privado, beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área da saúde, sem fins lucrativos. A finalidade e objetivo principal da Instituição é a prestação de assistência à saúde. Como Instituição Filantrópica, destina pelo menos 20% de sua receita efetivamente recebida na prestação de serviços de saúde em gratuidade, em conformidade com a legislação vigente, e observando o Termo de Pactuação firmado com a Prefeitura Municipal de Erechim, conforme a Lei Municipal nº. 5.097 de 08/11/2011.

A Instituição possui reconhecimento de Entidade de Utilidade Estadual, Utilidade Pública Municipal, e Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social.

SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e apresentadas com observância das práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as novas disposições exigidas com a adoção inicial da Lei nº. 11.638/07 e Lei nº 11.941/09 de acordo com as Normas Brasileiras do Conselho Federal de Contabilidade Resolução CFC nº 1409 de 21 de setembro de 2012 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucros em consonância com o Decreto nº 8.242 de 23 de maio de 2014 que regulamenta a Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009 e suas alterações. As demonstrações contábeis estão sendo divulgadas de forma consolidada, abrangendo o Hospital de Caridade de Erechim com sede na Av. Comandante Kraemer, 405 Erechim/RS e Filial Hospital de Caridade de Erechim – HC Farma com sede na Rua São Paulo, 466 Erechim/RS. As principais práticas adotadas são:

NOTA 2 – ATIVO CIRCULANTE

Os Ativos Realizáveis até o término do exercício seguinte são demonstrados como Caixa e Equivalentes de Caixa.

Hospital de Caridade Erechim

a) Caixa:

Os valores registrados na conta Caixa são os valores recebidos pela entidade que serão objeto de depósito bancário no primeiro dia útil subsequente ao seu mês de competência.

b) Bancos Conta Movimento:

Registra os valores disponíveis mantidos junto às instituições financeiras.

c) Aplicações em Mercado Financeiro:

Representa os valores de aplicações financeiras junto ao mercado financeiro. Registradas pelo seu valor de aplicação, acrescido os rendimentos.

d) Cheques a Receber:

Representa os valores a receber relativo a cheques emitidos por clientes particulares, para os quais houve concessão de prazo para pagamento.

e) Devedores Pessoa Jurídica:

Representa os valores a receber, referente os serviços hospitalares prestados e faturados contra os convênios, tais como Ipergs, Unimed, Coopusaude, entre outros.

Devedores Pessoa Jurídica - Convênios	2019	2018	2017
Ipergs	5.341.095,37	2.748.208,99	1.452.792,49
Unimed	1.176.765,59	1.273.311,61	1.012.820,54
Coopusaude	205.761,53	167.589,60	225.038,40
Geap - Patronal	22.818,19	37.274,66	49.955,81
Cabergs	82.953,45	39.578,11	16.436,86
Cartões de Crédito	250.903,26	207.586,10	147.060,37
Cassi	86.186,86	37.639,79	64.930,91
Prefeituras	9.968,05	19.485,84	127.733,77
Postal Saúde	39.006,39	42.222,85	59.491,55
Secretaria de Saúde RS	320.155,09	0,00	3.744,71
Outros Convênios	238.429,58	334.828,38	274.803,08
Total	7.774.043,36	4.907.725,93	3.434.808,49

f) Devedores Pessoa Física:

Representa o saldo a receber de devedores pessoa física que se encontram em cobrança administrativa.

Hospital de Caridade Erechim

g) Adiantamentos:

Registra de forma segregada o valor adiantado a funcionários, fornecedores e prestadores de serviço.

h) Outros Créditos a Receber:

Representa os valores a receber dos alugueis referente a salas alugadas para prestadores de serviços em saúde.

i) Estoques:

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, e relacionados no Livro de Registro de Inventário.

Estoques	2019	2018	2017
Materiais e Medicamentos Reembolsáveis	674.910,62	669.405,59	613.720,22
Materiais Não Reembolsáveis	85.689,33	67.917,88	56.558,87
Generos Alimentícios	18.324,51	17.158,69	20.963,15
Total	**778.924,46**	**754.482,16**	**691.242,24**

j) Despesas Antecipadas:

Representa os seguros do prédio e de veículos, os quais são apropriados mensalmente na conta Despesas Patrimoniais a razão de 1/12 mensais. A Instituição possui cobertura de seguros em montante julgados suficientes pela Administração para cobrir sinistros com o patrimônio envolvido.

Despesas Antecipadas	Saldo 2019
Seguro do Prédio - Apólice 100.18.00015284 Travelers Seguros Brasil S/A - Vigência até 16/02/2020	1.240,40
Seguro de Automóvel - Apólice 144161439 Liberty Seguros S/A - Vigência até 25/09/2020	2.313,99
Seguro de Automóvel - Apólice 054468 Bradesco Auto/Re CIA Seguros - Vigência até 30/04/2020	893,77
Total	**4.448,16**

k) Depósitos Vinculados:

Representa os valores depositados pela instituição em razão de depósitos recursais de reclamatórias trabalhistas.

NOTA 3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

a) Realizável a Longo Prazo:

1 - Devedores Pessoa Física:

Representa o saldo a receber de devedores pessoa física em cobrança na esfera judicial, considerados recebíveis à longo prazo, líquido de provisão para perdas. A provisão de perdas foi constituída com base nas informações fornecidas pelos assessores jurídicos da Instituição,

considerado pela Administração montante suficiente para cobrir as perdas esperadas sobre os créditos a receber.

b) Investimentos:

Está constituído das quotas na Unicred, em razão da manutenção de conta corrente no referido estabelecimento financeiro.

c) Imobilizado e Intangível:

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. O valor de recuperação dos bens e direitos do imobilizado e intangível são periodicamente avaliados para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios das taxas de depreciação com a finalidade de atender a Lei Nº 11.638/07, Deliberação CVM No. 583/2009, Deliberação CVM Nº. 644/2010, Resolução do CFC No. 1.177/2009 (NBC TG 27 – R3 e Resolução do CFC Nº. 1.330/10 (ITG 2000 – R1).

1 – Imobilizado Próprio:

1.1 Imóveis e Bens de Uso – Depreciação e Amortização:

São demonstrados nos quadros abaixo a movimentação do ativo imobilizado ocorrida no ano de 2019, com referência as adições, baixas, depreciações e os ajustes. Os bens pertencentes ao ativo imobilizado desativados ou avariados durante o ano de 2019 foram baixados do sistema patrimonial e na contabilidade. Estes valores foram registrados na conta de perdas do imobilizado.

Imóveis e Bens Para Uso				
Contas	Saldo em 31/12/2018	(+) Adições	(-) Baixas*	Saldo em 31/12/2019
Terrenos	6.761.297,50	0,00	0,00	6.761.297,50
Edificações	43.051.127,48	1.462.603,26	0,00	44.513.730,74
Instalações	308.052,63	0,00	0,00	308.052,63
Equip. Médico-Assist Gerais	9.191.262,16	622.393,01	(180.089,81)	9.633.565,36
Equipamentos de Apoio	1.145.945,38	96.860,69	(42.251,83)	1.200.554,24
Equip de Infra-Estrutura	1.527.676,80	133.082,79	(9.952,64)	1.650.806,95
Equip e Móveis Gerais	4.346.642,72	547.294,24	(48.584,81)	4.845.352,15
Veículos	133.212,55	0,00	0,00	133.212,55
Softwares	54.304,28	0,00	0,00	54.304,28
Direitos de Uso	6.819,12	1.249,50	0,00	8.068,62
Obras Complementares	97.694,80	0,00	0,00	97.694,80
Total	**66.624.035,42**	**2.863.483,49**	**(280.879,09)**	**69.206.639,82**

As baixas referem-se a bens desativados, avariados ou por vendas, ou transferência de contas

Hospital de Caridade Erechim

Depreciação e Amortização s/ Imobilizado					
Contas	Taxa Depreciação Anual Média s/ Residual	Saldo em 31/12/2018	(+) Adições	(-) Baixas*	Saldo em 31/12/2019
Terrenos	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Edificações	1,41%	7.011.186,36	572.306,76	0,00	7.583.493,12
Instalações	20%	302.380,88	1.409,99	0,00	303.790,87
Equip. Médico-Assist Gerais	10%	5.638.046,17	746.219,82	(153.240,82)	6.231.025,17
Equipamentos de Apoio	10%	629.628,28	98.855,67	(9.233,06)	719.250,89
Equip de Infra-Estrutura	10%	1.042.544,65	107.992,41	(2.327,89)	1.148.209,17
Equip e Móveis Gerais	10%	2.251.275,49	444.180,67	(37.508,39)	2.657.947,77
Veículos	11,43%	86.537,24	7.200,86	0,00	93.738,10
Softwares	20%	54.304,28	0,00	0,00	54.304,28
Direitos de Uso	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Obras Complementares	4%	36.963,16	3.374,98	0,00	40.338,14
Total		**17.052.866,51**	**1.981.541,16**	**(202.310,16)**	**18.832.097,51**

As baixas de depreciação referem-se a bens desativados, avariados ou por vendas, ou transferência de contas

Valor Líquido do Imobilizado			
Contas	(+) Vl. Contábil	(-) Deprec/Amortiz.	Valor Líquido em 31/12/2019
Imóveis e Bens de Uso	**69.206.639,82**	**(18.832.097,51)**	**50.374.542,31**
Construções em Andamento			593.188,45
Imobilizações em Andamento			49.658,91
Total Imobilizado Próprio			**51.017.389,67**

1.2 – Construções em Andamento:

Registra os custos com materiais e serviços referentes as construções e reformas que estão sendo desenvolvidas. Quando da sua conclusão as mesmas são transferidas para o Imobilizado – Edificações.

Construção em Andamento	2019
Projeto UTI Neonatal	
Projeto UTI Neonatal - Reforma	593.188,45
Total - Construção em Andamento	**593.188,45**

1.3 - Imobilizações em Andamento:

Registra os materiais adquiridos para uso exclusivo do setor de Marcenaria do HC, utilizados na fabricação de móveis hospitalares.

2 – Intangível:

São demonstradas a seguir as movimentações do ativo intangível ocorridas no ano de 2019 com referência a adições, amortização e ajustes, conforme quadro abaixo:

Intangível				
Contas	Saldo em 31/12/2018	(+) Adições	(-) Baixas	Saldo em 31/12/2019
Software - Intangível	493.696,09	269.965,20	0,00	763.661,29
Total	**493.696,09**	**269.965,20**	-	**763.661,29**

Hospital de Caridade Erechim

Amortização s/ Intangível					
Contas	Taxa Depreciação Anual Média s/ Residual	Saldo em 31/12/2018	(+) Adições	(-) Baixas	Saldo em 31/12/2019
Software - Intangível	10%	414.155,21	28.699,77	0,00	442.854,98
Total		**414.155,21**	**28.699,77**	-	**442.854,98**

Valor Líquido do Intangível			
	(+)Vl. Contábil	(-)Deprec/Amortiz.	Valor Líquido em 31/12/2019
Total Intangível	763.661,29	(442.854,98)	320.806,31

NOTA 4 – PASSIVO CIRCULANTE

Os Passivos Exigíveis até o término do exercício seguinte são demonstrados como Circulantes.

a) Fornecedores:

Representa o saldo a pagar para fornecedores de insumos para a instituição, os quais são reconhecidos no momento da compra.

Fornecedores	2019	2018	2017
Total	**1.385.124,76**	**1.426.879,04**	**888.999,82**

b) Obrigações Tributárias, Previdenciárias, Sociais e Trabalhistas:

Abrangem valores a recolher de retenções de impostos de pessoas físicas e jurídicas, contribuições previdenciárias retidas de funcionários e prestadores de serviços, e contribuições ao FGTS e PIS.

Obrigações	2019	2018	2017
Obrigações Tributárias	215.702,09	172.185,57	165.358,11
Obrigações Previdenciárias	119.585,77	98.516,57	106.436,34
Obrigações Sociais e Trabalhista	212.755,33	189.824,37	185.014,68
Total	**548.043,19**	**460.526,51**	**456.809,13**

c) Ordenados a Pagar e Provisões Trabalhistas:

Demonstra o montante a pagar a título de folha de salários de funcionários, e a respectiva provisão de férias.

Ordenados a Pagar e Provisões	2019	2018	2017
Ordenados a Pagar	891.502,00	793.927,83	729.425,81
Provisão de Férias	1.987.299,27	1.780.005,11	1.774.159,75
Total	**2.878.801,27**	**2.573.932,94**	**2.503.585,56**

Hospital de Caridade Erechim

d) Títulos a Pagar e Serviços a Repassar:

Apresenta o montante a ser pago a título de serviços profissionais, repasses para a associação dos funcionários do hospital, empréstimos de funcionários consignados em folha de pagamento e repasses de honorários profissionais a serem efetuados quando do efetivo recebimento dos convênios.

Títulos a Pagar e Serviços a Repassar	2019	2018	2017
Serviços de Saúde a Pagar	788.479,20	703.249,65	685.165,15
Serviços de Saúde a Repassar	376.526,44	602.663,16	548.272,42
Emprest. Consignado de Funcionários	29.292,49	33.697,04	35.036,36
Processo e Acordos Trabalhistas	18.533,32	0,00	0,00
Associação de Funcionários - ACREF a Repassar	193.923,88	135.277,88	129.631,52
Total	**1.406.755,33**	**1.474.887,73**	**1.398.105,45**

e) Contas Transitórias:

Constituída por depósitos iniciais de pacientes restituíveis, realizados por pacientes quando de sua internação, para dar cobertura aos gastos incorridos, sendo este valor deduzido do total da conta hospitalar quando da emissão da nota fiscal.

f) Bancos Conta Empréstimo:

Registra a utilização dos limites de crédito, e operações de financiamentos para aquisição de bens patrimoniais, e empréstimos tomados no mercado financeiro para suprir as deficiências de capital de giro. Principais credores em 31/12/2019:

Instituição Financeira	Taxa média mensal	Saldo 2019
Banco Banrisul S/A - Transf Saldo devedor c/c /conta rotativa		41.813,32
Banco Banrisul S/A - Capital de Giro	CDI + 0,30%	99.996,00
Cooperativa Unicred Erechim - Capital de Giro	CDI + 0,35%	349.992,00
Total		**491.801,32**

g) Subvenção e Assistência Governamentais a Realizar:

Registra os saldos em 31/12/2019 dos valores recebidos de subvenção e assistência governamentais que serão reconhecidas como receita, em base sistemática, no exercício de 2020, observando o disposto na NBC TG 07.

Subvenção e Assistencia Governamentais a Realizar - Curto Prazo	2019	2018	2017
Governo do Estado RS - Secr da Saúde - Convênio nº 223/2012	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Prefeitura Municipal de Erechim - Lei nº 5.555 de 26/12/2013	20.560,05	20.560,05	20.560,05
Ministério da Saúde - Convênio nº 808241/2014	9.258,18	9.258,18	9.258,18
Ministério da Saúde - Convênio nº 821133/2015	12.590,48	12.590,48	12.590,48
Ministério da Saúde - Convênio nº 821137/2015	9.472,94	9.472,94	9.472,94
Ministério da Saúde - Convênio nº 821846/2015	7.140,41	7.140,41	7.140,41
Ministério da Saúde - Convênio nº 821861/2015	1.915,29	1.915,29	1.915,29
Ministério da Saúde - Convênio nº 821866/2015	8.400,67	8.400,67	8.400,67
Ministério da Saúde - Convênio nº 821867/2015	5.506,95	5.506,95	5.506,95
Ministério da Saúde - Convênio nº 821871/2015	12.305,17	12.305,17	12.305,17
Ministério da Saúde - Convênio nº 821892/2015	5.504,91	5.504,91	5.504,91
Ministério da Saúde - Convênio nº 823922/2015	2.051,41	2.051,41	2.051,41
Ministério da Saúde - Convênio nº 823925/2015	7.485,87	7.485,87	7.485,87
Ministério da Saúde - Convênio nº 835272/2016	4.347,63	4.347,63	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836387/2016	14.561,46	14.561,46	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836625/2016	19.755,78	19.755,78	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836025/2016	9.931,46	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 847082/2017	15.890,49	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 850866/2017	10.802,68	0,00	0,00
Total	**182.481,83**	**145.857,20**	**107.192,33**

h) Doações Patrimoniais a Realizar:

Registra o saldo em 31/12/2019 dos recebimentos de doações patrimoniais que serão reconhecidas como receita, em base sistemática, no exercício de 2020, observando o disposto na NBC TG 07.

Doações Patrimoniais a Realizar - Curto Prazo	2019	2018	2017
Doação - Toshiba Medical do Brasil Ltda	235,13	235,13	235,13
Total	**235,13**	**235,13**	**235,13**

NOTA 5 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Representa as obrigações com vencimentos posteriores ao término do exercício seguinte.

a) Empréstimos e Financiamentos Nacionais:

Representa o montante dos empréstimos obtidos junto ao mercado financeiro, exigíveis após o término do exercício de 2020.

Instituição Financeira	Taxa média mensal	Saldo 2019
Banco Banrisul S/A - Capital de Giro	CDI + 0,30%	358.319,00
Cooperativa Unicred Erechim - Capital de Giro	CDI + 0,35%	2.974.932,00
Total		**3.333.251,00**

b) Subvenção e Assistência Governamentais a Realizar:

Registra os saldos em 31/12/2019 dos valores recebidos de subvenção e assistência governamentais que serão reconhecidas como receita, em base sistemática, nos exercícios posteriores a 2020, observando o disposto na NBC TG 07. O convênio 835269/2016, está com o processo em andamento.

Subvenção e Assistencia Governamentais a Realizar - Longo Prazo	2019	2018	2017
Governo do Estado RS - Secr da Saúde - Convênio nº 223/2012	11.013,58	16.013,58	21.013,58
Prefeitura Municipal de Erechim - Lei nº 5.555 de 26/12/2013	216.013,60	236.573,65	257.133,70
Ministério da Saúde - Convênio nº 808241/2014	52.454,60	61.712,78	70.970,96
Ministério da Saúde - Convênio nº 821133/2015	82.855,73	95.446,21	108.036,69
Ministério da Saúde - Convênio nº 821137/2015	62.339,72	71.812,66	81.285,60
Ministério da Saúde - Convênio nº 821846/2015	46.989,80	54.130,21	61.270,62
Ministério da Saúde - Convênio nº 821861/2015	12.441,48	14.356,77	16.272,06
Ministério da Saúde - Convênio nº 821866/2015	54.569,82	62.970,49	71.371,16
Ministério da Saúde - Convênio nº 821867/2015	35.772,58	41.279,53	46.786,48
Ministério da Saúde - Convênio nº 821871/2015	80.978,10	93.283,27	105.588,44
Ministério da Saúde - Convênio nº 821892/2015	35.759,32	41.264,23	46.769,14
Ministério da Saúde - Convênio nº 823922/2015	13.499,93	15.551,34	17.602,75
Ministério da Saúde - Convênio nº 823925/2015	49.263,19	56.749,06	64.234,93
Ministério da Saúde - Convênio nº 835269/2016	132.010,00	132.010,00	82.828,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 835272/2016	31.505,42	35.853,05	50.000,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836025/2016	482.478,39	250.000,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836387/2016	115.254,96	129.816,42	150.000,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 836625/2016	158.046,23	177.802,01	300.000,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 847082/2017	136.353,47	0,00	0,00
Ministério da Saúde - Convênio nº 850866/2017	92.695,91	0,00	0,00
Total	1.902.295,83	1.586.625,26	1.551.164,11

CONVÊNIO - SICONV Prestações de Contas Realizada em 2019			
Nº do Convênio	Valor do Convênio	Objetivo da Subvenção	
Convênio 836025/2016	500.000,00		Reforma UTI Adulto
Convênio 847082/2017	159.000,00	20	Camas Hospitalares Motorizadas
Convênio 850866/2017	108.028,00	2	Mesas Cirúrgicas
		1	Monitor Multiparamétrico
		1	Serra / Perfuradora Óssea

c) Doações Patrimoniais a Realizar:

Registra os saldos dos valores recebidos de doações patrimoniais que serão reconhecidas como receita nos exercícios posteriores a 2020, observando o disposto na NBC TG 07. Em 31/12/2019 foi transferido o valor de R$: 235,13 para Doações Patrimoniais a Realizar à Curto Prazo.

Doações Patrimoniais a Realizar - Longo Prazo	2019	2018	2017
Doação - Toshiba Medical do Brasil Ltda	479,90	715,03	950,16
Total	479,90	715,03	950,16

NOTA 6 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Patrimônio Social:

Está composto pelo patrimônio inicial mais os superávit´s ou déficit´s dos exercícios anteriores até o exercício findo no ano de 2018. No ano de 2019, após a aprovação por Assembleia Geral, houve a transferência de R$ 70.374,94 do superávit total do exercício 2018.

Patrimônio Social Próprio	2019
Saldo de 31/12/2018	48.596.646,08
Transferência do Superávit - Exercício 2018	70.374,94
Total	48.667.021,02

Hospital de Caridade Erechim

b) Superávit´s ou Déficit´s do Exercício:

Registra o resultado do exercício, que após aprovação da Assembleia Geral, é transferido para o Patrimônio Social. Em 2019, foi transferido o superávit total do ano de 2018 no valor de R$ 70.374,94 e registrado o valor do superávit total do ano corrente de R$ 1.093.341,21.

NOTA 7 - RECEITAS

As receitas são apuradas pelo regime de competência e mediante documentação idônea. São provenientes da prestação de serviço em saúde para pacientes oriundos de planos e convênios, particulares e outras receitas inerentes a atividade.

RECEITAS	2019	2018	2017
RECEITAS OPERACIONAIS COM PACIENTES	**55.961.440,20**	**47.668.948,40**	**43.248.785,67**
Pacientes Internados e Ambulatoriais	45.880.464,08	38.838.647,77	35.469.617,03
Pacientes Assistência Hospitalar Gratuita	10.080.976,12	8.830.300,63	7.779.168,64
RECEITAS OPERACIONAIS COMPLEMENTARES	**3.062.503,57**	**2.959.550,38**	**2.964.013,54**
Receitas com Outros Serviços	3.042.159,62	2.919.374,63	2.855.673,18
Receitas Financeira	20.343,95	40.175,75	108.340,36
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	**-809.141,67**	**144.324,76**	**1.739.405,67**
Recebimentos a maior e de Pessoal	7,25	1.740,24	125,10
Trabalho Voluntário	33.015,96	31.915,32	31.266,72
Doações e Bonificações	80.310,63	59.773,44	148.535,03
Receita c/ Subvenções e Assistência Governamentais	161.209,45	111.704,67	66.967,27
Ganhos Patrimoniais	9.656,25	9.566,03	7.845,58
Outras Receitas Operacionais	0,00	0,00	0,00
Superávit ou Déficit do Exercício	-1.093.341,21	-70.374,94	1.484.665,97
TOTAL GERAL DE RECEITAS	**58.214.802,10**	**50.772.823,54**	**47.952.204,88**

a) Receitas com Pacientes:

Representam os valores apurados com a prestação de serviços em saúde, atendimentos a pacientes internados e ambulatoriais.

b) Receitas com Outros Serviços:

Representam os valores apurados com outras atividades inerentes a área da saúde como produtos farmacêuticos, aluguel de salas para diagnósticos, lanchonete entre outros.

c) Doações e Bonificações:

No ano de 2019, foram recebidas doações e bonificações de terceiros, pessoas físicas e jurídicas, no valor de R$ 80.075,50. Nas Doações Patrimoniais foram reconhecidas as parcelas correspondentes ao exercício de 2019, em base sistemática no valor de R$235,13.

Receitas com Doações e Bonificações	2019
Bonificações	30.351,20
Doações de Terceiros	49.724,30
Doações Patrimoniais - Toshiba Medical do Brasil Ltda - Parcelas reconhecidas em 2019	235,13
Total	**80.310,63**

Hospital de Caridade Erechim

d) Subvenções:

Foram reconhecidas a título de subvenções as parcelas, correspondente ao exercício de 2019, em base sistemática, conforme previsto na Resolução CFC nº 1305/10 – NBC TG 07.

Receitas com Subvenção e Assistência Governamentais		2019
Subvenção e Assistência Federais		135.649,40
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 808241/2014 - Ministério da Saúde)	9.258,18	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821861/2015 - Ministério da Saúde)	1.915,29	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821866/2015 - Ministério da Saúde)	8.400,67	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821867/2015 - Ministério da Saúde)	5.506,95	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821892/2015 - Ministério da Saúde)	5.504,91	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821133/2015 - Ministério da Saúde)	12.590,48	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821137/2015 - Ministério da Saúde)	9.472,94	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821846/2015 - Ministério da Saúde)	7.140,41	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 821871/2015 - Ministério da Saúde)	12.305,17	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 823922/2015 - Ministério da Saúde)	2.051,41	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 823925/2015 - Ministério da Saúde)	7.485,87	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 835272/2016 - Ministério da Saúde)	4.347,63	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 836387/2016 - Ministério da Saúde)	14.561,46	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 836025/2016 - Ministério da Saúde)	4.163,05	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 836625/2016 - Ministério da Saúde)	19.755,78	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 847082/2017 - Ministério da Saúde)	6.660,95	
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 850866/2017 - Ministério da Saúde)	4.528,25	
Subvenção e Assistência Estaduais		5.000,00
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Convênio nº 223/2012 - Governo do Estado do RS)	5.000,00	
Subvenção e Assistência Municipais		20.560,05
(Parcelas reconhecidas em 2019 ref Lei Municipal nº 5.555/2013 - Prefeitura Municipal de Erechim)	20.560,05	
Total		161.209,45

NOTA 8 – RECEITAS COM E SEM GRATUIDADES

O quadro a seguir visa demonstrar o valor das receitas com e sem as gratuidades da entidade.

RECEITAS CONSOLIDADAS COM E SEM GRATUIDADES	2019	2018	2017
RECEITAS OPERACIONAIS COM PACIENTES			
Pacientes Internados e Ambulatoriais	45.880.464,08	38.838.647,77	35.469.617,03
Pacientes Assistência Hospitalar Gratuita	10.080.976,12	8.830.300,63	7.779.168,64
RECEITAS OPERACIONAIS COMPLEMENTARES			
Receitas Operacionais Complementares	3.062.503,57	2.959.550,38	2.964.013,54
OUTRAS RECEITAS			
Outras Receitas	284.199,54	214.699,70	254.739,70
TOTAL DE RECEITAS CONSIDERANDO GRATUIDADES	**59.308.143,31**	**50.843.198,48**	**46.467.538,91**
(-) Assistência Hospitalar Gratuita	-10.080.976,12	-8.830.300,63	-7.779.168,64
TOTAL DE RECEITAS SEM CONSIDERAR GRATUIDADES	**49.227.167,19**	**42.012.897,85**	**38.688.370,27**

NOTA 09 - ASSISTÊNCIA GRATUITA EM SAÚDE

No exercício de 2019 foi registrada a importância total de R$ 10.437.566,00 de aplicação em assistência gratuita em saúde. Este valor é composto de duas rubricas:

1. Custo com Assistência Hospitalar Gratuita: conta redutora das Receitas com Pacientes, correspondente aos valores de atendimentos prestados na área ambulatorial e de internações

de pacientes, realização de exames de diagnóstico, eventos e campanhas de saúde preventiva e demais serviços e atendimentos gratuitos. Registrou em 2019 a cifra de R$ 10.080.976,12.

2. Custo com Assistência Hospitalar Gratuita: conta do grupo das Despesas, correspondente ao pagamento de profissionais para atendimento de pacientes de assistência gratuita, doações e contribuições efetuadas. Em 2019 este grupo de contas registrou um montante de R$ 356.589,88.

No exercício de 2019 realizou-se a aplicação de 20% sobre a receita efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, conforme disposições da Lei 12.101/09, Lei 12.453/11, da Portaria MS 1.970/11, Decreto 8.242/14 e Portaria 834/2016. Observando, também, o Termo de Pactuação firmado com a Prefeitura Municipal de Erechim - Lei Municipal nº. 5.097 de 08/11/2011.

O quadro abaixo demonstra a aplicação realizada no ano de 2019, que atingiu o percentual de 24,25% em relação à Receita do Hospital. Apresenta também o comparativo do praticado nos anos de 2018 e 2017.

Hospital de Caridade de Erechim	CNPJ 89.428.718/0001-97			
DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO EM GRATUIDADES				
Valores Expressos em Reais				
	2019	2018	2017	TOTAL
Receitas Operacionais Com Pacientes - Internados e Externos	45.880.464,08	38.838.647,77	35.469.617,03	120.188.728,88
(+) Saldo Contas a Receber 2018 (Cheques a Receber; Devedores PJ; Devedores PF)	5.450.798,04	4.212.930,09	4.179.618,37	13.843.346,50
(-) Saldo Contas a Receber 2019 (Cheques a Receber; Devedores PJ; Devedores PF)	-8.285.895,93	-5.450.798,04	-4.212.930,09	-17.949.624,06
Receita Efetivamente Recebida na Prestação de Serviços em Saúde(*)	**43.045.366,19**	**37.600.779,82**	**35.436.305,31**	**116.082.451,32**
Assistência Hospitalar Gratuita Aplicada	**10.437.566,00**	**9.101.758,18**	**8.164.787,34**	**27.704.111,52**
% Assistência Hospitalar Gratuita Aplicada	**24,25%**	**24,21%**	**23,04%**	**23,87%**

(*) Conforme disposto pela Lei 12.101/09, Lei 12.453/11, Decreto 8.242/2014 e Portaria 834/2016

O Termo de Pactuação firmado com a Prefeitura Municipal de Erechim, na qualidade de gestora do SUS, tem como objetivo definir a atuação complementar do HC na execução de ações e atividades de saúde, face à sua condição de Entidade Beneficente de Assistência Social na área de Saúde.

A Atuação complementar do HC se realiza através da aplicação de percentual equivalente a 20% de sua receita efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, em gratuidade na área de saúde, conforme disposto na legislação vigente. Considera-se como receita efetivamente recebida da prestação de serviços em saúde, aquela resultante do atendimento de pacientes de forma remunerada por convênios e particulares, conforme demonstrado no quadro a seguir, correspondente ao exercício 2019:

Hospital de Caridade Erechim

Origem e Composição da Receita na Prestação do Serviço em Saúde - Ano de 2019			
Tipo de Atendimento	ATENDIMENTOS (SUS - CONVÊNIOS - PARTICULARES)	Quantidade	Recursos Envolvidos Receita R$
Sistema Único de Saúde (SUS)	Paciente-dia	0	
	Pessoas atendidas no Centro Cirúrgico	0	
	Pessoas atendidas no Ambulatório e P.S.	0	
	Pessoas atendidas no Centro de Diagnóstico por Imagem	0	
	Pessoas atendidas no Laboratório de Análises Clínicas	0	
	Sub-Total	0	R$ 0,00
Pacientes de Convênios em Geral	Paciente-dia		
	Pessoas atendidas no Centro Cirúrgico		
	Pessoas atendidas no Ambulatório e P.S.		
	Pessoas atendidas no Centro de Diagnóstico por Imagem		
	Pessoas atendidas no Laboratório de Análises Clínicas		
	Sub-Total - Receita com Pacientes de Convênios em Geral	0	R$ 34.590.565,23
Pacientes Particulares	Paciente-dia		
	Pessoas atendidas no Centro Cirúrgico		
	Pessoas atendidas no Ambulatório e P.S.		
	Pessoas atendidas no Centro de Diagnóstico por Imagem		
	Pessoas atendidas no Laboratório de Análises Clínicas		
	Sub-Total - Receita com Paciente Particulares	0	R$ 11.289.898,85
TOTAL DE RECEITAS OPERACIONAL COM PACIENTES - SEM GRATUIDADE		0	R$ 45.880.464,08
Outras Receitas			R$ 3.326.359,16
Receitas Financeiras			R$ 20.343,95
TOTAL DE RECEITAS SEM GRATUIDADES			R$ 49.227.167,19

Tipo de Atendimento	ATENDIMENTOS (GRATUIDADE)	Quantidade	Recursos Envolvidos Custos R$
Custo com Assistência Hospitalat Gratuita	Paciente-dia	4.018	
	Pessoas atendidas no Centro Cirúrgico	243	
	Pessoas atendidas no Ambulatório e P.S.	370	
	Pessoas atendidas no Centro de Diagnóstico por Imagem	191	
	Pessoas atendidas no Laboratório de Análises Clínicas	764	
	Pessoas atendidas nos Eventos de Saúde Externos	1.001	
	Sub-Total	6.587	R$ 10.437.566,00
TOTAL DE CUSTOS COM ASSISTÊNCIA HOSPITALAR GRATUITA EM SAÚDE			R$ 10.437.566,00

O valor da aplicação em assistência gratuita em saúde se origina do custo das ações e atividades pactuadas e relacionadas no Plano Operacional de Gratuidade em Saúde – Anexo I do Termo de Pactuação com o gestor do SUS. As referidas ações e atividades são disponibilizadas à população em geral. No acesso ao atendimento gratuito em caráter intra-hospitalar são observados os requisitos de concessão estabelecidos pelo HC, relacionados à procedência dos pacientes, análise socioeconômica, estudo de condição social e percentual de gratuidades nos atendimento.

A seguir estão demonstradas as ações e atividades realizadas na área da saúde, de forma gratuita, conforme sua origem e composição pactuadas com o gestor do SUS e seus devidos dispêndios:

Hospital de Caridade Erechim

Ações e Atividades Realizadas - Prestação de Serviços de Saúde em Gratuidade - Ano 2019 Pactuadas com o Gestor do SUS - Conforme Termo de Pactuação datado de 01/12/2014 e 01/12/2019			
Ação e Atividade Realizada	**Atuação**	**Quant**	**Recursos Envolvidos**
Atendimento a Pacientes Internados	Paciente-Dia	4.018	R$ 10.234.267,67
	Internações Realizadas com Procedência de: - Encaminhamento Médico Assistente - Sociedade Bebeficente Jacinto Godoy - Lar dos Velhinhos - Associação dos Deficientes Fisicos do Alto Uruguai - ADAU - Associação Beneficente Lar da Criança - Secretarias de Saúde dos Municipios - AMAU - Secretaria de Saúde do Município de Erechim - Fundação Hospitalar Santa Terezinha de Erechim - FHSTE - Central de Leitos UTI Neonatal do RS - Associação Aquarela Pro Autista - Centro Cultural e Assistencial São Cristovão - CECRIS		

Ação e Atividade Realizada	Atuação	Quant	Recursos Envolvidos
Atendimento a Pacientes Ambulatoriais	Pacientes Atendidos	646	R$ 94.947,87
	Atendimento Ambulatoriais com Procedência de: - Campanhas de Prevenção em Saude - Encaminhamento Médico Assistente - Sociedade Bebeficente Jacinto Godoy - Lar dos Velhinhos - Associação dos Deficientes Fisicos do Alto Uruguai - ADAU - Associação Beneficente Lar da Criança - Associação Aquarela Pro Autista - Centro Cultural e Assistencial São Cristovão - CECRIS		

Ação e Atividade Realizada	Atuação	Quant	Recursos Envolvidos
Ações e Atvidades Voltadas a Comunidade	Pacientes Atendidos	1.001	R$ 68.570,83
	Objetivando a saúde pública, através da melhoria da qualidade de vida pa população, atuando principalmente na prevenção, no diagnóstico precoce de doenças e na educação, realiza: - Curso para Gestantes; - Palestras em Municípios, Escolas, Entidades e Empresas; - Atividades de Prevenção em Saúde voltadas à Terceira Idade - Campanhas e Eventos para a comunidade, realizando consultas e orientações na prevenção em saúde		

Ação e Atividade Realizada	Atuação	Recursos Envolvidos
Doaçoes de Produtos, Móveis e Utensilios e Outros	Doações Realizadas	R$ 2.243,63
	Doação para entidades sociais de produtos de higiene e limpeza para uso em suas dependências, os quais contribuem para sanificação dos ambientes e para a prevenção de doenças, além de móveis e utensílios para uso no atendimento de seus assistidos.	

Ação e Atividade Realizada	Atuação	Recursos Envolvidos
Disponibilização de Área Física para o Governo do Estado do RS - Destinada para o DML	Disponibilização de área física	R$ 37.536,00
	Disponibilização, gratuita, de área física de aproximadamente 166m² ao Governo do Estado do RS, onde fica instalado o Departamento Médico Legal - DML, que serve de referência para mais de 30 municípios da região do Alto Uruguai.	

Total de Recursos Envolvidos na Prestação de Serviços de Saúde em Gratuidade	R$ 10.437.566,00

NOTA 10 – DESPESAS

As despesas são apuradas pelo regime de competência e mediante documentação idônea. As despesas são um conjunto de dispêndios realizados pela entidade para o funcionamento e manutenção dos serviços prestados decorrentes da atuação na área de saúde.

Hospital de Caridade Erechim

DESPESAS	2019	2018	2017
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas com Pessoal	20.861.461,74	19.051.590,82	18.742.218,53
Despesas com Serviços de Terceiros	9.912.566,06	6.938.701,56	7.015.084,91
Despesas com Insumos	10.975.002,42	9.968.865,70	9.091.792,47
Depreciação e Amortização	2.010.240,93	1.895.334,38	1.668.175,86
Despesas Patrimoniais	20.095,88	18.108,88	18.625,27
Despesas Gerais	2.930.614,01	2.767.329,97	2.763.389,83
Custo com Assistência Hospitalar Gratuita	10.437.566,00	9.101.758,18	8.164.787,34
Trabalho Voluntário	33.015,96	31.915,32	31.266,72
Despesas Gerais	995.575,27	973.597,89	423.142,57
Outras Despesas Operacionais	38.663,83	25.620,84	33.721,38
TOTAL GERAL DE DESPESAS	58.214.802,10	50.772.823,54	47.952.204,88

NOTA 11 – CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS

a) Contingências cíveis:

Os processos cíveis contra a entidade remontam um valor total estimado de R$ 185.000,00 caso ocorra perda integral dos mesmos, segundo informações fornecidas pelos consultores jurídicos.

b) Contingências trabalhistas:

Os processos trabalhistas contra a entidade possuem um valor total estimado de R$ 484.200,00 caso ocorra perda integral dos mesmos, segundo informações fornecidas pelos consultores jurídicos.

c) Provisão para Contingências Judiciais:

A Administração, com o suporte dos consultores jurídicos, e com base na natureza dos processos, embora a maioria dos mesmos apresente insuficiência de subsídios devido a fase em que se encontram, constituiu provisão para contingências judiciais no montante de R$ 66.920,00 considerando que este valor é suficiente para cobrir as perdas esperadas para 2020.

NOTA 12 – RENÚNCIA FISCAL

O Hospital de Caridade é uma instituição imune, por atender as disposições do Artigo 150, VI, "c", da Constituição Federal do Brasil, e Artigos 14 e 9º, IV, "c", da Lei 5.172/66 (CTN).

Conforme estabelece a Resolução 1409/12 – ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucro, o HC realiza o registro contábil dos tributos objeto de renúncia fiscal:

1) Contribuições Previdenciárias:

- Folha de Pagamento: 20% para quota patronal, 5,8% para terceiros, 3% para RAT.
- Contribuintes Individuais: 20% para quota patronal.

2) COFINS: alíquota de 3% sobre a receita.

HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM Demonstrativo de Apropriação de Isenções	CNPJ: 89.428.718/000197 Exercício Findo em 31.12.2019	
Contribuições Previdenciárias - Quota Patronal - Terceiros - RAT		
INCIDÊNCIAS	**BASE CÁLCULO R$**	**TOTAL R$**
Sobre Folha Pagto	17.663.717,08	5.087.150,61
Sobre Contribuintes Individuais	735.505,97	147.101,20
Sub-Total 1 - Quota Patronal-Terceiros-RAT	**18.399.223,05**	**5.234.251,81**
COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social		
INCIDÊNCIAS	**BASE CÁLCULO R$**	**TOTAL R$**
Sobre Receita	49.227.159,94	1.476.814,80
Sub-Total 2 - COFINS s/ Receita	**49.227.159,94**	**1.476.814,80**
TOTAL GERAL		**6.711.066,61**

O valor aplicado em Assistência Gratuita foi superior ao benefício recebido com as isenções de Contribuições Previdenciárias e COFINS, em 55,53% sendo R$ 10.437.566,00 aplicados em gratuidades e R$ 6.711.066,61 de isenções.

NOTA 13 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme determinado pela Interpretação Técnica Geral ITG 2002 (R1) Entidade Sem Fins Lucrativos, o Hospital de Caridade de Erechim mensurou e registrou os trabalhos voluntários recebidos em 2019 pelos membros integrantes da Direção do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva. O Valor do trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço com atualização em 01/01/2019 pela variação do INPC-IBGE apurada no período de janeiro/2018 a dezembro/2018 de 3,4340%, conforme determinado em ata de aprovação da Diretoria Executiva do HC datada de 18/01/2017.

Trabalho Voluntário	2019
Trabalho Voluntário - Diretoria Executiva e Conselho de Administração	33.015,96
Total	33.015,96

O referido valor não teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos em 2019 como receita e despesa operacional, em montantes iguais, sem efeito no déficit do exercício.

III - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 14 - DA APRESENTAÇÃO DOS RELATÓRIOS

Hospital de Caridade Erechim

Todas as Demonstrações Contábeis estão apresentadas em moeda corrente nacional - REAL - sem qualquer tipo de atualização monetária ou conversão para qualquer outro indexador.

NOTA 15 – RESULTADO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No ano de 2019 não foi registrado nenhum evento que tenha, ou possa a vir a produzir, modificações e efeitos relevantes na situação financeira e aos resultados futuros da Entidade.

Erechim/RS, 31 de dezembro de 2019.

Claudio Rogério Galli CPF: 023.762.020-00 Diretor Presidente	Claudiomiro Carus CPF: 526.715.420-20 Superintendente Geral CRA/RS 18.909	Éder Iogue Wilhelm Spitcza CPF: 939.933.070-20 Administrador CRA/RS 42.442	Luciane Maria Grando Andreolla CPF: 546.604.830-53 Contadora CRC/RS 80.553/O-0

Hospital de Caridade
Erechim

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal do Hospital de Caridade de Erechim - CNPJ 89.428.718/0001-97 procederam ao exame das atividades da entidade através de Relatórios e das Demonstrações Contábeis, referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2019, compostas do Balanço Patrimonial, da Demonstração de Resultado do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido, da Demonstração de Fluxo de Caixa, da Demonstração do Valor Adicionado, do Demonstrativo de Informações de Natureza Social e Ambiental, Gratuidades e das Notas Explicativas, acompanhadas do Parecer da Auditoria Independente.

O Conselho Fiscal do Hospital de Caridade de Erechim, em função das suas atribuições legais e estatutárias, através da análise da documentação apresentada, das informações prestadas pela Diretoria Executiva e Administração, e do Parecer da Auditoria Independente emitido por TSA AUDITORES ASSOCIADOS SS CRC/RS 4.240, Contador Nilton Antonio Tiellet Borges CRC/RS-015233/O-8 – Registro CVM Ato Declaratório nº 5417- DOU 14.05.99, apresentado sem ressalva, que declara que as Demonstrações Contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Hospital de Caridade de Erechim em 31/12/2019, são de opinião que as citadas peças, examinadas à luz da legislação societária vigente, refletem adequadamente a situação patrimonial e financeira da Entidade, recomendando sua aprovação pela Assembleia Geral.

Erechim/RS, 06 de julho de 2020.

Alcides Bernca

Ângelo Giaretton

Luiz Fernando Madalozzo

Adalberto Batista Valentini

Paulo José Sponchiado

Tânia Nunes Bergamin

Av. Comandante Kraemer, 405 | Centro | Erechim RS
CEP 99700-372 | Fone (54)3520.8400 | Fax: (54)3520.8450
hce@hce.com.br | www.hce.com.br

Auditores Associados

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À
Diretoria do
HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM
Erechim – RS

1. OPINIÃO

Examinamos as demonstrações contábeis do HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do HOSPITAL DE CARIDADE DE ERECHIM em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

2. BASE PARA A 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 e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas, de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES QUE ACOMPANHAM AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E O RELATÓRIO DO AUDITOR

A administração da Entidade é responsável por outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

4. RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação 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.

TSA Auditores Associados - Rua Felipe Neri, 298, sala 202, Auxiliadora - Porto Alegre - RS - CEP 90440-150 - Fone 51 3325-2080 - tsa@tsa.com.br

Auditores Associados

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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

5. RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossos trabalhos visam obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro e, assim, emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão 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 de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Alem disso:

a) 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.
b) Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.
c) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidencia 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.
d) 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.
e) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
f) Concluímos 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 significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza significativa, 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 inevidências 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.
g) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive

TSA Auditores Associados - Rua Felipe Neri, 298, sala 202, Auxiliadora - Porto Alegre - RS - CEP 90440-150 - Fone 51 3325-2080 - tsa@tsa.com.br

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 administração 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela administração declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

6. OUTROS ASSUNTOS

Demonstração do Valor Adicionado – Examinamos, também, a demonstração individual do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, cuja apresentação é requerida pela legislação brasileira e normas contábeis brasileiras, e como informação suplementar pelas IFRS que não requerem a apresentação da DVA. Essa demonstração foi submetida ao mesmo procedimento de auditoria descrito anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior – Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018, apresentados para fins de comparação, foram auditados por nós, conforme relatório datado de 18 de março de 2019, o qual não conteve qualquer modificação.

* * *

Porto Alegre, 16 de março de 2020

Nilton Antonio Tiellet Borges
Contador CRC RS-015233/O-8 - CNAI 81
Registro CVM Ato Declaratório 5417, DOU 14/05/99 - Código CVM 7722
CPF 005.449.140-15

TSA Auditores Associados Sociedade Simples
CRC RS-004240/O-1
CNPJ 05.750.330/0001-18

TSA Auditores Associados - Rua Felipe Neri, 298, sala 202, Auxiliadora - Porto Alegre - RS - CEP 90440-150 - Fone 51 3325-2080 - tsa@tsa.com.br