

**PARECER DO CONSELHO FISCAL REFERENTE AO  
ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FISCAL E APROVAÇÃO DO  
BALANÇO PATRIMONIAL ANO 2021**

**PARECER DO CONSELHO FISCAL DA CASA DA ESPERANÇA DE SANTOS**

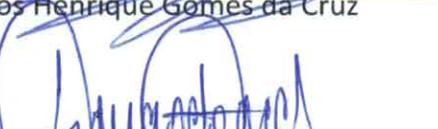
Os membros do Conselho Fiscal da Casa da Esperança de Santos, após examinarem a escrita e toda a documentação contábil, resolveram, apreciando o Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2021, as demonstrações do Resultado do exercício. Conforme segue os resultados abaixo por esse Conselho Aprovado:

O patrimônio social líquido da Casa, em 31 de dezembro de 2021 registra o valor de R\$ 2.987.964,55 O ativo circulante em 31/12/2021 e de R\$ 1.307.056,75, sendo certo que: O contas a Receber R\$ 182.313,70, Convênios e Termos de Fomentos a receber R\$ 25.000,00 referem-se a Prefeitura de Santos Convenio Secretaria de Saúde, Adiantamentos Diversos refere-se a: Fornecedores, Prestadores de Serviços e Funcionários R\$ 65.522,53, Impostos a Recuperar R\$ 4.498,91 e R\$ 4.927,51 são Seguros e outras despesas a apropriar. O passivo circulante em 31/12/2021 é de R\$ 539.333,97, sendo certo que R\$ 93.429,37 são de fornecedores a pagar; R\$ 207,25 são de obrigações trabalhistas, R\$ 94.404,72 são obrigações fiscais, sociais e tributárias a recolher, R\$ 5.986,11 são de Outras Obrigações a Pagar, R\$ 249.933,00 são Provisões Sociais e trabalhistas, R\$ 95.373,52 são Convênios e Termos a realizar referente a : Contratos/ e ou Termos de Fomento Prefeitura Municipal de Santos, e de R\$ 25.000,00 e R\$ 70.373,52 são Receitas antecipadas de Doações Vinculadas e Termos de Fomento Municipais ou Estaduais.

Após análises, foram aprovados todas as contas, uma vez que retratam fielmente a situação econômico-financeira e recomendam, portanto, à Egrégia Assembléia Geral a sua aprovação

**Santos (SP), 07 de Março de 2022**

  
Carlos Henrique Gomes da Cruz

  
Eduardo Luiz Mathias

  
Sylvio Faria Primo

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA  
Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP  
CNPJ:58.218.207/0001-17

**RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO**

SRS. ASSOCIADOS, em cumprimento as determinações legais e estatutárias, apresentamos V.Sas. O Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras da "CASA DA ESPERANÇA", relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, aprovado pela Assembleia Geral do dia 24 de março de 2022, juntamente com o Parecer do Conselho Fiscal.

ATIVO	Nota	2021	2020	PASSIVO	Nota	2021	2020
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa - recursos s/restrição	3	58.887,94	70.243,44	Fornecedores		93.429,37	74.417,04
Caixa e equivalentes de caixa - recursos c/restrição	3	370,16	250.227,78	Obrigações trabalhistas	9	207,25	131.204,55
Título de Valores Imobiliários s/restrição	4	971.988,75	1.101.502,48	Obrigações Fiscais e Sociais/Tributárias	9	94.404,72	77.278,19
Título de Valores Imobiliários c/restrição	4	0,53	222.296,86	Outras contas		5.986,11	10.159,98
Contas a receber	5	182.313,70	155.255,47	Provisões Sociais e Trabalhistas		249.933,00	132.378,26
Convênios e Termos de Fomentos a receber	6	25.000,00	125.131,11	Convênios e Termos de Fomentos a realizar	10	25.000,00	586.446,85
(-) Provisão P/devedores Duvidosos	7	(6.933,28)	(18.658,94)	Rec.Antecipada - Doação Vinculadas	11	70.373,52	106.870,84
Adiantamentos diversos		65.522,53	61.477,40	<b>Total Passivo Circulante</b>		<b>539.333,97</b>	<b>1.118.755,71</b>
Imposto a Recuperar		4.998,91	4.619,16				
Seguros e Outros a apropriar		4.927,51	12.671,92				
<b>Total Ativo Circulante</b>		<b>1.307.056,75</b>	<b>1.984.766,68</b>				
<b>NÃO - CIRCULANTE</b>				<b>NÃO - CIRCULANTE</b>			
<b>INVESTIMENTO</b>				Cooperativa Unired		1.250,00	1.550,00
Cooperativa Unired		5.842,77	5.842,77	Rec.Antecipadas Doação Vinculadas	11	289.022,93	258.781,33
		5.842,77	5.842,77	Provisão para riscos e processos Judiciais	12	50.000,00	102.595,00
<b>IMOBILIZADO</b>				<b>Total Passivo Não Circulante</b>		<b>340.272,93</b>	<b>362.926,33</b>
Obras em Andamento -Proj Aplicação Imóveis Terceiros		0,00	31.764,56				
Benefícios em Imóveis de Terceiros		3.542.314,26	3.542.314,26				
Bens Não Destinados a Uso Técnico S/Restrição		50.952,28	50.952,28				
Bens em Uso Técnico C/Restrição	8	842.067,19	725.545,59				
Bens em Uso Técnico S/Restrição	8	744.665,95	676.972,26				
(-) Depreciação Acumulada		(2.629.712,10)	(2.437.601,59)				
<b>INTANGÍVEL</b>				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Softwares		4.384,35	3.214,38	Patrimonial Social		2.789.597,15	2.790.978,92
(-) Amortização Acumulada		10.873,00	9.053,00	Doações e Subvenções	13	312.492,00	312.492,00
		(6.488,65)	(5.838,62)	Superávit/ Déficit do Período	13	(114.124,60)	(1.381,77)
<b>Total Ativo Não Circulante</b>		<b>2.560.514,70</b>	<b>2.599.004,51</b>	<b>Total Patrimônio Social</b>		<b>2.987.964,55</b>	<b>3.102.089,15</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>3.867.571,45</b>	<b>4.583.771,19</b>	<b>Total do Passivo</b>		<b>3.867.571,45</b>	<b>4.583.771,19</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

CHARLES FERREIRA DIAS  
Presidente

Luiz Fernando Caramelo de Carvalho  
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS  
Contadora - CRC 1SP1902800-1

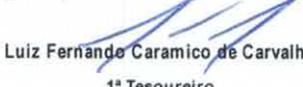
**ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA**  
 Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP  
 CNPJ:58.218.207/0001-17  
**Demonstração do resultado**  
**dos exercícios findos em 31/12/2021 e 31/12/2020**

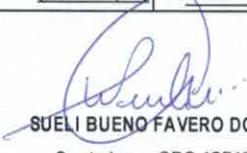
Em milhares de reais

	2021	2020
<b>Receitas operacionais</b>		
<b>1 - Receitas com atividades ambulatoriais</b>		
Atividades fisioterapia e reabilitação		
Convênios	594.151,20	616.761,29
Particular	8.960,00	8.556,00
SUS	328.295,55	214.026,58
Atividades Odontologia Particular	458.832,80	290.111,05
Gratuidades	479.910,43	381.595,14
(-)Glosas aceitas/Descontos concedidos	0,00	0,00
	<b>1.870.149,98</b>	<b>1.511.050,06</b>
<b>2 - Receitas Doações e atividade meios de sustentabilidade</b>		
Receita auxílios, termos de fomento e convênios públicos	1.457.026,02	1.279.410,97
Receitas com atividades institucionais e outras	2.007.045,52	1.935.894,32
Receitas financeiras	35.123,66	20.558,27
Outras receitas atividades assistenciais	211.215,60	172.861,85
Outras	103.204,04	69.210,50
Voluntariado	16.428,00	52.127,83
Devoluções	0,00	0,00
	<b>3.830.042,84</b>	<b>3.530.063,74</b>
<b>Total da receita</b>	<b>5.700.192,82</b>	<b>5.041.113,80</b>
<b>3 - Despesas operacionais</b>		
<b>Despesas com atividades ambulatoriais</b>		
Despesa com pessoal	(1.110.762,22)	(863.832,47)
Despesa com material	(5.999,70)	(6.090,13)
Despesas administrativas e gerais	(475.596,82)	(292.865,96)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações	(936.012,45)	(780.113,88)
Despesa com gastos administrativos, material e outros c/Restrição Convênios e Emendas	(561.362,49)	(199.157,19)
	<b>(3.089.733,68)</b>	<b>2.142.059,63</b>
<b>Despesas com atividades de assistência de saúde e Promoção à Saúde</b>		
Despesa com pessoal	(26.912,87)	(39.896,29)
Despesa com alimentação, material e outros	(8.574,60)	(22.685,60)
Gratuidades concedidas atendimentos ambulatoriais	(479.910,43)	(381.595,14)
Despesas administrativas e gerais	0,00	0,00
	<b>(515.397,90)</b>	<b>(444.177,03)</b>
<b>Despesas com atividades Institucionais</b>		
Despesa com pessoal	(1.425.628,76)	(1.091.401,88)
Despesa com material	0,00	0,00
Despesas administrativas e gerais	(604.556,90)	(856.986,71)
Despesas financeiras,tributárias e bancárias	(69.522,00)	(51.011,43)
Voluntariado	(16.428,00)	(14.791,68)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações	(15.461,40)	(325.835,50)
	<b>(2.131.597,06)</b>	<b>(2.340.027,20)</b>
<b>Despesas com atividades assistenciais</b>		
Despesa com pessoal	(66.748,42)	(61.938,50)
Despesa com material	(58,50)	(5.932,07)
Despesas administrativas e gerais	0,00	(650,99)
Voluntariado	0,00	(37.336,15)
Doações a pessoas físicas	(64,80)	(1.986,00)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações	(10.717,06)	(8.388,00)
	<b>(77.588,78)</b>	<b>(116.231,71)</b>
<b>Total das despesas</b>	<b>(5.814.317,42)</b>	<b>(5.042.495,57)</b>
<b>Superávit/Déficit do exercício</b>	<b>(114.124,60)</b>	<b>(1.381,77)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis  
 A Entidade não apurou resultado abrangente no período

  
**CHARLES FERREIRA DIAS**  
 Presidente

  
 Luiz Fernando Caramico de Carvalho  
 1º Tesoureiro

  
**SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS**  
 Contadora - CRC 1SP190280/0-1

**ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA**  
Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP  
CNPJ:58.218.207/0001-17

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
Dos exercícios findos em 31/12/2021 e 31/12/2020 Método Indireto

Em milhares de reais

1- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2020
<b>Superafrit/Déficit do Exercício</b>	(114.124,60)	(1.381,77)
(+) Ajustes por depreciação	244.259,23	227.509,77
(+) Baixas de ativo imobilizado	48,24	0,00
(+) Perdas	5.027,90	0,00
<b>Superávit do Exercício Ajustado</b>	<b><u>135.210,77</u></b>	<b><u>226.128,00</u></b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC</b>		
(+) Contas a Receber	(38.783,89)	94.124,67
(+) Convênios e Contratos a receber	100.131,11	(100.000,00)
(+) Despes Antecipadas	7.744,41	(5.424,40)
(+) Adiantamentos	(4.045,13)	(28.036,36)
(+) Impostos a Recuperar	(379,75)	(1.069,70)
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC</b>	<b><u>64.666,75</u></b>	<b><u>(40.405,79)</u></b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC</b>		
(-) Fornecedores	(33.582,67)	25.634,02
(-) Obrigações Trabalhistas	(130.997,30)	(2.719,78)
(-) Contas a Pagar	(4.173,87)	2.459,64
(+) Encargos a Pagar	134.681,27	(239.675,00)
(+) Convênios e Subvenções Pref Santos	(561.446,85)	561.446,85
(-) Receita antecipada	(6.555,72)	(62.310,39)
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC</b>	<b><u>(602.075,14)</u></b>	<b><u>284.835,34</u></b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b><u>(402.197,62)</u></b>	<b><u>470.557,55</u></b>
<b>2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Investimentos Permanentes		
Aquisição de Bens e Direitos para Ativo	(87.102,38)	(68.607,45)
Aquisição de bens de uso c/restrição	(123.743,18)	0,00
Aquisição de Bens e Direitos para Ativo Software	0,00	(3.250,00)
Venda de Bem Imóvel/Móvel	0,00	(292,07)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS</b>	<b><u>(210.845,56)</u></b>	<b><u>(72.149,52)</u></b>
<b>3- DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
(+) Termos de Fomento vinculas de financiamentos para custeio	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTOS</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b><u>(613.043,18)</u></b>	<b><u>398.408,03</u></b>
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERÍODO	1.644.270,56	1.245.862,53
DISPONIBILIDADE NO FIM DO PERÍODO	1.031.227,38	1.644.270,56
<b>DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b><u>613.043,18</u></b>	<b><u>(398.408,03)</u></b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**CHARLES FERREIRA DIAS**

Presidente

**Luiz Fernando Caramelo de Carvalho**

1ª Tesoureiro

**SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS**

Contadora - CRC 1SP190280/0-1

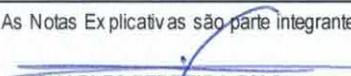
**ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA**  
Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP  
CNPJ:58.218.207/0001-17

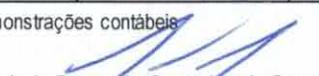
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO de 2021 e 2020**

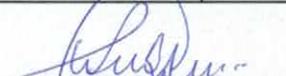
Valores expressos em Real

CONTAS	Patrimônio Social	Doações e Subvenções	Déficit/ Superávit	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2019	3.031.116,05	312.492,00	(240.137,13)	3.103.470,92
Transferência p/Patrimônio Social	(240.137,13)	0,00	240.137,13	0,00
Déficit do exercício 2020	0,00	0,00	(1.381,77)	(1.381,77)
Saldo em 31/12/2020	2.790.978,92	312.492,00	(1.381,77)	3.102.089,15
Transferência p/Patrimônio Social	(1.381,77)	0,00	1.381,77	0,00
Déficit apurado em 2021	0,00	0,00	(114.124,60)	(114.124,60)
Saldo em 31/12/2021	2.789.597,15	312.492,00	(114.124,60)	2.987.964,55

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
**CHARLES FERREIRA DIAS**  
Presidente

  
Luiz Fernando Caramico de Carvalho  
1º Tesoureiro

  
**SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS**  
Contadora - CRC 1SP190280/0-1

**ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA**  
Rua Imperatriz Leopoldina nº 15 – Santos/SP  
CNPJ: 58.218.207/0001-17

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**LEVANTADAS EM 31.12.2021 E 31.12.2020**  
(Valores expressos em reais)

**NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL**

A entidade é uma "ASSOCIAÇÃO" sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de Saúde, conforme o artigo 4º do Estatuto Social, com Título de Utilidade Pública Federal, conforme Decreto nº 52203/1963, Título de Utilidade Pública Estadual Lei nº 10203/1968 e Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei nº 2615/1962, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), concedido pela Portaria nº 122, 12/02/2020 do Ministério da Saúde, publicado D.O.U. 14/02/2020, válido até 25/07/2022.

As principais fontes de recursos para a manutenção e o desenvolvimento de suas atividades são provenientes de doações, campanhas, subvenções, contribuições de associados e mantenedores, receitas patrimoniais e financeiras, prestação de serviços e outros serviços e produtos próprios para obtenção de receitas para a CASA.

**NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**a) Base de preparação e apresentação**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil conforme ITG 2002 (R1) NBC TG 26 (R5), e estão sendo apresentadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Emanada pelo Conselho Federal de Contabilidade de forma a assegurar a comparabilidade tanto com as demonstrações contábeis de períodos anteriores da mesma entidade quanto com as demonstrações contábeis de outras entidades.

**b) Aprovação das informações e Demonstrações Contábeis**

A aprovação das informações e demonstrações contábeis, foram aprovadas e autorizadas em reunião da Diretoria realizada em 24 de março de 2022.

**c) Base de Mensuração**

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

**d) Moeda Funcional e moeda de apresentação**

As demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade.

As demonstrações financeiras são apresentadas em real, sendo está a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações financeiras foram apresentadas em real sem arredondamento.

**e) Estimativas e premissas contábeis**

A elaboração das demonstrações financeiras requer que a administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do Ativo imobilizado, mensuração de instrumentos financeiros e ativos e passivos relacionados a benefícios de empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos a cada semestre.

**NOTA 03. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Regional de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica "Entidades sem Finalidade de Lucros – ITG 2002 (R1)"

Essas práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC)



**a) Caixa e equivalentes de caixa:** incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, os quais são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor;

**b) Títulos e valores mobiliários:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do encerramento do balanço;

**c) Contas a receber de clientes e Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa:** As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado. Correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da CASA. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando há indícios de que a CASA não será capaz de receber todos os montantes devidos, mediante análise. Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante; caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

**d) Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação apurada em função da vida útil e utilização dos bens. Eventuais gastos com bens de pequeno valor são reconhecidos no resultado em conformidade com a legislação vigente.

**e) Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do encerramento do balanço patrimonial;

**f) Subvenções/Convênios governamentais:**

**(a) Termos de Fomento/Convênios para custeio:** Reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Convênios para custeio", e apropriadas como receita quando da efetiva prestação dos serviços, e

**(b) Termos de Fomento/Convênios para investimento:** Referem-se a convênios para a aquisição ou construção de bens que serão de propriedade da CASA. Referidas subvenções/convênios para investimento são reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Receitas Antecipadas- Doações Vinculadas, apropriadas como receita ao longo do período de vida útil dos bens adquiridos ou construídos, em conformidade com o Pronunciamento Técnico NBC TG 07(R4) "Subvenção e Assistência Governamentais". Adicionalmente, o bem adquirido ou construído é contabilizado como ativo imobilizado e depreciado pela sua vida útil normal estimada.

**g) Provisões para riscos e processos judiciais:** A CASA é parte em processos judiciais trabalhistas e civil, conforme descrito na (NOTA 10). Provisões são constituídas para todos os riscos e processos judiciais que representem perdas prováveis que possam ser estimadas de forma razoável. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, à hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores jurídicos. A Administração acredita que essas provisões para riscos e processos judiciais estão atualizadas e adequadamente apresentadas nas demonstrações financeiras na data do balanço;

**h) Provisão de Férias/13º Salário e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;

**i) Patrimônio Social:** Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiros acrescidos ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício;

**j) Apuração do Resultado:** Estão apropriados em conformidade com regime de competência consequentemente, os resultados foram apurados pelo mesmo princípio. As receitas e as despesas são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência. As receitas de serviços são reconhecidas quando efetivamente realizadas, ou seja, quando os seguintes aspectos tiverem sido cumulativamente atendidos: (a) haja evidência da existência de contrato; (b) o serviço tenha sido efetivamente prestado; (c) o preço esteja fixado e determinado; e (d) o recebimento seja provável.

As doações e contribuições são reconhecidas quando do efetivo recebimento dos recursos.

A Associação obedece rigorosamente a legislação fiscal vigente, que determina que as entidades sem finalidade de lucro, estão impedidas de remunerar seus administradores.

**k) Apuração das Gratuidades:** A Associação adota o mesmo número de gratuidades atendidas no SUS não creditado pelo gestor, que consta na base de dados do Ministério da Saúde, pois entende que este seja o número correto para apresentar em suas demonstrações financeiras; Assim, para fins de apresentação na demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, bem como na Nota 20, os valores relativos a gratuidades são demonstrados separadamente como receita e despesa no mesmo valor, sem gerar alteração do superávit do exercício

**l) Voluntariado:** Mensuração do trabalho voluntário dos membros, dirigentes estatutários e voluntários técnicos, para fins de atendimento aos normativos vigentes, é feita com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base na legislação da filantropia. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa. Assim, na demonstração dos resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Vide NOTA 17), bem como os valores relativos a receitas e despesas com voluntariado são apresentados sem gerar alteração na apuração do superávit ou déficit do exercício e do patrimônio social.

#### NOTA 04. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – (DFC Demonstração do Fluxo de Caixa)

Recursos sem restrição	2021	2020
Caixa Geral e Loja	1.824,27	999,80
Bancos sem restrição	57.063,67	69.243,64
<b>Total (1)</b>	<b>58.887,94</b>	<b>70.243,44</b>

Recursos com restrição (I)	2021	2020
Bancos c/ restrição	370,16	250.227,78
<b>Total (2)</b>	<b>370,16</b>	<b>250.227,78</b>

(I) Subvenções/Termos de Fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes, Utilizadas para pagamento recursos humanos, dos serviços médicos assistenciais.

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira com restrição (II)	2021	2020
Aplicação Renda Fixa c/ restrição	0,53	222.296,86
<b>Total (3)</b>	<b>0,53</b>	<b>222.296,86</b>

(II) Verba recebida da Secretaria de Saúde – São Paulo – DRS IV- para custeio

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira	2021	2020
Fundos Trust DI e Renda Fixa	971.968,75	1.101.502,48
<b>Total (4)</b>	<b>971.968,75</b>	<b>1.101.502,48</b>

<b>Total das Disponibilidade (1+2+3+4) = (DFC) (III)</b>	<b>1.031.227,38</b>	<b>1.644.270,56</b>
--	---------------------	---------------------

(III) Conforme apresentado na DFC- Demonstrações do Fluxo de Caixa

**NOTA 05. CONTAS A RECEBER**

As contas a receber são demonstradas como segue:	2021	2020
Convênios e/ou planos de saúde	41.193,32	56.999,67
Sistema Único de Saúde (SUS)	69.689,40	46.466,41
Outros	71.430,98	51.789,39
(-) Provisão p/devedores Duvidosos	(6.933,28)	(18.658,94)
<b>Total</b>	<b>175.380,42</b>	<b>136.596,53</b>

**NOTA 06. CONVÊNIOS E TERMOS DE FOMENTO A RECEBER**

Subvenções para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:	2021	2020
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.131,11
Governo do Estado de São Paulo	0,00	100.000,00
<b>Total</b>	<b>25.000,00</b>	<b>125.131,11</b>

**NOTA 07. ATIVO NÃO-CIRCULANTE (INVESTIMENTO/IMOBILIZADO/INTANGÍVEL)**

Os ativos Intangíveis, imobilizados foram contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação e/ou amortização do período, originando o valor líquida contábil. Neste exercício, em conformidade com os normativos vigentes, a administração realizou levantamento dos bens Móveis baixando todos os bens que se encontravam fora de uso ou obsoletos.

ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2021	2020
<b>Investimentos</b>		
Cooperativa Uniced	5.842,77	5.842,77
<b>Total investimentos sem restrições</b>	<b>5.842,77</b>	<b>5.842,77</b>
<b>Imobilizado</b>		
Obras em andamento – Projeto de Ampliação em imóveis de terceiros	0,00	31.764,56
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.542.314,26	3.542.314,26
Máquinas e equipamentos	251.817,44	250.293,12
Instalações	54.487,45	54.758,45
Veículos	36.000,00	36.000,00
Móveis e Utensílios	218.091,73	200.511,83
Equipamentos de Processamento de Dados	158.914,96	110.054,49
Ferramentas	9.791,10	9.791,10
Equipamentos – TEA	15.563,27	15.563,27
(-) Depreciações acumuladas	(2.161.260,55)	(2.026.311,26)
<b>Total – Imobilizado – Bens em uso técnico sem restrições</b>	<b>2.125.719,66</b>	<b>2.224.739,82</b>
<b>Imobilizado</b>		
Materiais Ortopédicos não destinados a Uso	50.952,28	50.952,28
<b>Total – Imobilizado – Bens não destinados a uso sem restrições</b>	<b>50.952,28</b>	<b>50.952,28</b>
<b>Imobilizado</b>		
Máquinas e equipamentos	581.770,90	481.944,95
Móveis e Utensílios	165.644,74	152.791,14
Equipamentos de Processamento de Dados	94.651,55	90.809,50
(-) Depreciações acumuladas	(468.451,55)	(411.290,33)
<b>Total – Imobilizado – Bens em uso técnico com restrições</b>	<b>373.615,64</b>	<b>314.255,26</b>
<b>Intangível</b>		
Software	10.873,00	9.053,00
(-) Amortizações acumuladas	(6.488,65)	(5.838,62)
<b>Total do Intangível sem restrições</b>	<b>4.384,35</b>	<b>3.214,38</b>
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>2.560.514,70</b>	<b>2.599.004,51</b>

**NOTA 08. CONVÊNIO E TERMOS DE FOMENTOS A REALIZAR**

Estão os valores de convênios e Termos de Fomento a realizar no ano seguinte, conforme contrato firmado com as Prefeituras Municipais e Governo do Estado de São Paulo  
**Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:**

<b>Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.000,00
Termo estadual de Saúde	0,00	311.446,85
Convênio Federal	0,00	250.000,00
<b>Total</b>	<b>25.000,00</b>	<b>586.446,85</b>

**NOTA 09. REC. ANTECIPADAS DOAÇÃO VINCULADAS – CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE**

Estão os saldos a realizar dos Investimentos, compra do imobilizado e custeio, conforme contrato firmado com os órgãos, empresas ou pessoas físicas, seja por doação vinculada, convênio ou subvenção.

<b>RECEITAS ANTECIPADAS (em Investimentos do Imobilizado)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
SEADS Convênio Proc.1369/2011	0,00	1.799,74
SEADS Convênio Proc. 844/12	4.072,38	6.912,45
SEADS Convênio Proc.769/2007 e 854/2008	776,79	1.747,18
PROJETO Sabor Esperança -Fundação Rotary	0,00	957,43
PROJETO Sorriso Saudável - Rotary Internacional	172.831,56	208.285,56
PROJETO Físio.-Respiratório – Rotary Club Santos	9.442,06	11.362,99
PROJETO Sorriso Saudável/ Físio.-Respiratório - Rotary Club Santos	11.426,64	13.365,36
Termo Fomento nº 81/2018-Emenda Parlamentar	3.037,05	3.957,56
Termo Fomento nº 7150/2019-Emenda Parlamentar	57.370,06	66.236,01
Termo Fomento nº 01171/2021-Emenda Parlamentar Estadual	92.505,25	0,00
<b>Subtotal</b>	<b>351.461,79</b>	<b>314.624,28</b>

**Receitas Antecipadas Investimento Imobilizado e Custeio**

<b>não aplicado no ano (I)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Doação Comemoração 60Anos	0,00	43.019,88
Doação Projeto sem barreiras	7.505,40	7.505,40
Projeto Parceria Santos Brasil Investimentos	429,26	502,61
<b>Subtotal</b>	<b>7.934,66</b>	<b>51.027,89</b>
<b>Total - DFC</b>	<b>359.396,45</b>	<b>365.652,17</b>

(I) Ficando a verba recebida no Fluxo de Caixa

(II) Investimentos valores realizados, restando apenas o saldo a longo prazo baixa por tempo de vida útil, observado o disposto na NBC TG 07

**Nota 10. PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS**

No curso normal de suas operações, é parte em processos judiciais de natureza trabalhista e cível, em diversas instâncias, ajuizadas e conhecidas na data de encerramento das demonstrações financeiras, tendo a Administração adotado como procedimento a constituição de provisão com base em vários fatores, incluindo a opinião dos seus assessores jurídicos e a análise das demandas judiciais pendentes. Não há nenhum processo individual de valor relevante que necessite de divulgação específica. Os valores provisionados, considerados suficientes pela Administração para a cobertura de prováveis perdas nos processos em andamento.

No ano de 2021, os processos trabalhistas foram finalizados sem execução de perdas, sendo revertidas as provisões de processos judiciais trabalhistas, ficando apenas o saldo dos processos civil.

<b>PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Processo trabalhista e Civil	50.000,00	102.595,00
<b>Total</b>	<b>50.000,00</b>	<b>102.595,00</b>

**NOTA 11. PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)****Superávit (déficit) acumulado**

Conforme estatuto social, a CASA deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou de participação no seu superávit. Dessa forma, o superávit (déficit) do exercício é integralmente incorporado (ou absorvido) ao patrimônio social.

<b>PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Patrimônio Social	2.789.597,15	2.790.978,92
Doações e Subvenções	312.492,00	312.492,00
Déficit apurado	(114.124,60)	(1.381,17)
<b>Total</b>	<b>2.987.964,55</b>	<b>3.102.089,75</b>

**NOTA 12. RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS:**

RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS	2021	2020
Convênios e/ou planos de saúde	594.151,20	616.761,29
Atendimentos particulares	467.792,80	298.667,05
Atendimento ao SUS	328.295,55	214.026,58
Gratuidades - não creditado pelo SUS	479.910,43	381.595,14
<b>Total</b>	<b>1.870.149,98</b>	<b>1.511.050,06</b>

**NOTA.13. RECEITAS COM ATIVIDADES INSTITUCIONAIS E OUTRAS**

Neste grupo, estão todas as receitas desenvolvidas, para gerar recursos para manter os custos da reabilitação das atendidas crianças/adolescentes e suas famílias, pela Mantenedora, "Centro de Reabilitação Casa da Esperança".

Receitas com atividades institucionais e outras	2021	2020
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física	1.318.541,82	1.377.093,52
Contribuição Associados	39.132,00	46.901,00
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Jurídica	214.799,51	196.662,85
Doação Padrinho Esperança	94.829,00	71.424,00
<b>Total</b>	<b>1.667.302,33</b>	<b>1.692.081,37</b>
Receitas com atividades institucionais vinculadas a Projetos	2021	2020
Doações Fundação Rotary	1.064,35	1.747,20
Doações Santos Brasil	60.073,35	55.073,55
Doações Créditos Nota Fiscal Paulista	154.004,71	147.718,29
Doações Sorriso Saudável Fundação Rotary Internacional	55.454,00	35.551,28
Doações Sorriso Saudável/Fisio.-Respiratório - Rotary Club Santos	3.859,65	3.722,63
Doação não Governamental PF/PJ	43.019,88	0,00
Doação Governamental – Ministério Público - MPSP	22.267,25	0,00
<b>Total</b>	<b>339.743,19</b>	<b>243.812,95</b>
<b>Total das Receitas com atividades institucionais e outras</b>	<b>2.007.045,52</b>	<b>1.935.894,32</b>

**NOTA 14. RECEITAS COM AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS**

São recursos financeiros, provenientes de Convênios:

1º) Firmado com Prefeitura Municipal Santos, através da Secretaria de Saúde conforme segue:

- (a) Processo nº 59213/2009-41 – Renovação para 2020 através Termo de Fomento nº 01/2020 e no ano 2021 renovação através Termo de Fomento nº 01/2021, para custeio  
 (b) No ano 2018 firmamos através Termo de Fomento nº 81/2018 ref. Emenda Parlamentar para parte custeio e parte Investimentos. No ano 2019 através Termo de Fomento nº 7150/2019 para custeio e investimentos. No ano de 2020 Firmamos Termo de Fomento nº 81/2020 ref. Emenda Parlamentar custeio e Termo de Fomento nº 8/2020 através Gestor SUS Emenda Parlamentar Federal para custeio. No ano de 2021 Termo de Fomento nº 11971/2021 ref. Emenda Parlamentar para custeio no valor R\$ 670.710,00

2º) Firmado com Governo do estado de São Paulo através da Secretaria de Saúde conforme segue:

- (a) No ano de 2020 firmamos o Convênio nº 1171/2020 através de Emenda Parlamentar no valor de R\$ 450.000,00 sendo R\$ 350.000,00 para custeio e R\$ 100.000,00 para Investimentos recebidos apenas no ano de 2021.

Todas as verbas com objetivo principal de operacionalizar o "Projeto Assistencial à Saúde-Reabilitação Fisioterapia às Deficientes Crianças e ao Adolescente" e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. As Subvenções e Convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A entidade executou no decorrer do período a seguinte subvenção do Poder Público Municipal, através de Convênio firmado.

Exercício 2020 / CEDENTE	Vir. Recebido/ Rendimentos de Aplicação	Vir. Realizado
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	275.000,00	275.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018	0,00	923,04
Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	6.102,45
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos	0,00	8.890,24
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2020- custeio	824.559,75	824.559,75
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- custeio	350.000,00	138.935,49
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio (e)	250.000,00	0,00
<b>Total Realizado ano 2020</b>	<b>1.724.559,75</b>	<b>1.279.410,97</b>
<b>Exercício 2021 / CEDENTE</b>		

Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021	275.000,00	275.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018	0,00	920,51
Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	5.503,28
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos	0,00	8.865,95
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio	0,00	0,00
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- custeio (a)	0,00	120.292,37
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- investimento	0,00	100.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio	0,00	250.377,63
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 11971/2021- custeio	670.710,00	671.066,28
<b>Total Realizado ano 2021</b>	<b>970.710,00</b>	<b>1.457.026,02</b>
<b>Total Geral</b>	<b>2.695.269,75</b>	<b>3.561.595,91</b>

#### Nota 15. OUTRAS RECEITAS ATIVIDADES ASSISTENCIAIS

São recursos provenientes de eventos promovidos pela CASA, para custear os Projetos assistenciais voltados a geração de renda para a família das crianças/adolescentes assistidos, no Projeto de Reabilitação.

Outras Receitas Assistenciais	2021	2020
Outras Receitas Assistencial Social	211.215,60	172.861,85
<b>Total</b>	<b>211.215,60</b>	<b>172.861,85</b>

#### NOTA 16. RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS

RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS	2021	2020
Rendimento de aplicações financeiras	30.377,94	18.555,00
Desconto obtidos/juros recebidos	4.745,72	1.711,20
Juros s/capital investimento	0	292,07
<b>Total</b>	<b>35.123,66</b>	<b>20.558,27</b>

Outras Receitas Abaixo descrevemos os valores que compõem deste grupo:	2021	2020
Locação Espaço e Equipamentos ortopédicos, e outros	103.204,04	69.210,50
<b>Total</b>	<b>103.204,04</b>	<b>69.210,50</b>

#### NOTA 17. TRABALHO VOLUNTÁRIO

A CASA identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebidos com base em estimativas de valor justo correspondente a cada um dos serviços recebidos e está assim sumarizado:

Voluntariados

VOLUNTARIADO	2021	2020
Membros da Diretoria e Membros do Conselho Fiscal	(16.428,00)	(14.791,68)
Diversos voluntários para execução de trabalhos Técnicos	0,00	(37.336,15)
<b>Total</b>	<b>(16.428,00)</b>	<b>(52.127,83)</b>

Nenhum dos valores acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, em 2021 e 2020 como receita e despesa operacional na demonstração do resultado, em montantes iguais, sem efeito no superávit (déficit) do exercício.

#### NOTA 18. DESPESAS OPERACIONAIS – POR ATIVIDADE

Neste grupo de despesas estão todos os valores diretamente líquidos diretamente empregados nas operações de serviços ambulatoriais, serviços da Mantenedora conforme art. 41 Estatuto Social Casa e dos serviços gratuitos assistenciais de Reabilitação e Geração de renda familiar. Estão assim descritos:

DESPESAS OPERACIONAIS - POR ATIVIDADE	2021	2020
Despesas com atividades ambulatoriais	(3.089.733,68)	(2.142.059,63)
Despesas com atividades assistência a saúde e Promoção à Saúde	(515.397,90)	(444.177,03)
Despesas com atividades Institucionais	(2.131.597,06)	(2.340.027,20)
Despesas com atividades assistenciais	(77.588,78)	(116.231,71)
<b>Total</b>	<b>(5.814.317,42)</b>	<b>(5.042.495,57)</b>

**NOTA 19. SEGUROS CONTRATADOS**

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade.

Modalidade	Vir. Contábil	Vir. Segurado
Edifícios, instalações, máquina e equipamentos, móveis e utensílios, etc.	4.626,35	3.500.000,00
Veículos	3.286,30	250.000,00

**NOTA 20. GRATUIDADE E INFORMAÇÕES SUPLEMENTARES**

Em conformidade com o artigo 4º do Estatuto Social da CASA, foram prestados os seguintes atendimentos e gratuidades em 2021 e 2020, dados abaixo descritos:

ANO	SUS	Gratuidade "Atendimento SUS Não Creditado SUS "	Não SUS Convênios/Particulares	Total geral	% (a)	% (b)
2021	36.866	15.904	4.955	57.736	88%	91%
2020	21.913	10.704	3.568	36.185	90%	61%

(a) Os dados do quadro acima foram extraídos das informações DATASUS, referente a quantidade de atendimento SUS, não SUS e gratuidade.

Conforme Termo de Fomento com Gestor-Secretaria de Saúde de Santos, pela média anual

(b) Os valores relativos aos atendimentos gratuitos são apurados pelo custo médio dos serviços prestados nos atendimentos aos pacientes não pagantes (ambulatório), custos de operação do atendimento SUS e custos indiretos associados aos projetos de atendimento, sendo demonstrados conforme segue:

**No ano 2021: Foram atendidas 15.904 crianças gratuitas e 36.866 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 36.185, sendo o custo ambulatorial total ano 2021:**

Custo de atendimento Ano	2021
Despesas com atividades ambulatoriais	3.087.036,43
(-) Custo Pago com recursos c/restrrição	(1.494.677,69)
(1)Custo pago pela CASA	1.592.358,74
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	52.770,00
<b>(3)Custo unitário por atendimento – (1) / (2)</b>	<b>30,18</b>
<b>(4)Custo de atendimento gratuito por criança</b>	
Atendimento no ano	15.904
<b>Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2021 (3) X (4)</b>	<b>474.910,43</b>

**No ano 2020: Foram atendidas 10.704 crianças gratuitas e 21.913 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 32.617, sendo o custo ambulatorial total ano 2020:**

Custo de atendimento Ano	2020
Despesas com atividades ambulatoriais	2.142.059,03
(-) Custo Pago com recursos c/restrrição	(979.270,47)
(1)Custo pago pela CASA	1.162.788,56
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	32.617,00
<b>(3)Custo unitário por atendimento – (1) / (2)</b>	<b>35,65</b>
<b>(4)Custo de atendimento gratuito por criança</b>	
Atendimento no ano	10.704
<b>Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2020 (3) X (4)</b>	<b>381.595,14</b>

**NOTA 21. IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

A Associação é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

A imunidade das contribuições sociais usufruídas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 está apresentada conforme segue:

IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS	2021	2020
Contribuição patronal de INSS	520.078,09	497.617,84
Risco de Acidentes de Trabalho (RAT) Outras (SESC, SESI, SENAC etc.)	143.021,48	142.658,72
<b>Total</b>	<b>663.099,57</b>	<b>640.276,56</b>

**NOTA 22 – DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DO MÍNIMO – SERVIÇOS AMBULATORIAIS E SAÚDE**

Em atendimento ao artigo 4º inciso I e II e artigo 6º da Lei 12.101/09 e pelo artigo 6º da Lei 12868/2013, a instituição concedeu no ano de 2020 61% de Serviços Ambulatoriais SUS e 90% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS e no ano de 2021 88 % de Serviços Ambulatoriais SUS 91% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS.

Através do Acordo de Cooperação nº 4/2018 com Gestor Secretaria Municipal de Saúde de Santos, aplicando as regras Parágrafo 1º inciso III do caput do art.4º e inciso I do art.8º, e art.23 inciso II da Portaria nº 834, de 26 de abril de 2016. Em Gratuidades Assistenciais no Projeto de Promoção à Saúde, a Entidade aplicou : No ano de 2020 7,22 % e no ano 2021 2,93% conforme determina a Portaria 1970/2011 e Portaria 834/2016: Aplicação de Percentual de 10% da Receita Bruta efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde , demonstrados abaixo:

<b>Despesas com Recursos Próprios – CUSTOS</b>		
<b>ATIVIDADES ASSISTENCIAIS DE SAÚDE ESPECIALIZADO À REABILITAÇÃO</b>		
<b>Crianças e Adolescentes</b>		
<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
(-) Gastos c/ pessoal e encargos	(26.915,87)	(39.896,29)
(-) Gastos c/ alimentação	(8.493,94)	(22.685,60)
<b>Total dos Gastos</b>	<b>(35.409,81)</b>	<b>(64.601,89)</b>
<b>Cálculo Receita Efetivamente Recebida -Saúde</b>		
<b>Receitas com atividades ambulatoriais</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
(+) Contas a recebe saldos iniciais	249.380,14	249.380,14
(-) Contas a receber Saldos Finais	(155.255,47)	(222.296,86)
Convênios e/ou planos de saúde	594.151,20	616.761,29
Atendimentos particulares	467.792,80	8.556,00
Atendimento ao SUS	328.295,55	214.026,58
<b>(=) Receita Efetivamente Recebida pela saúde</b>	<b>1.484.364,22</b>	<b>866.427,15</b>
Obrigação de gratuidade 10%	148.436,42	86.642,72
Gratuidade apresentada Projeto de Assistência a Saúde	35.409,81	64.601,89
<b>Percentualmente</b>	<b>2,93%</b>	<b>7,22%</b>

OBS.: As atividades do Projeto de Assistenciais à Promoção à Saúde no ano 2020 e 2021, foram prejudicadas por conta da pandemia do COVID.

Santos, 31 de dezembro de 2021.

  
CHARLES FERREIRA DIAS  
Presidente

  
FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO  
1º Tesoureiro

  
SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS  
Contadora – CRC 1SP190280/O-1

# **APPLY AUDITORES ASSOCIADOS**

---

## **ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA**

CNPJ nº. 58.218.207/0001-17

### **Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis.**

**Ano Base: 2021**

#### **CONTEÚDO:**

- Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis
- Demonstrações Contábeis apresentadas

# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

---

## Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Ao Presidente e Diretores  
**ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA**

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações dos resultados, das mutações do patrimônio social 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 acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações, as mutações do seu patrimônio social e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis".

Somos independentes em relação à Associação, 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 de acordo com essas normas.

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

### Outros Assuntos

#### Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2021, foram por nós auditadas, cujo parecer foi emitido em 11 de março de 2021, sem modificações.

# **APPLY AUDITORES ASSOCIADOS**

---

## **Continuidade Operacional**

**Apesar do déficit obtido neste e nos três últimos exercícios a Entidade acumula um histórico de superávit e manteve índice de liquidez satisfatório. Assim não obtivemos outras evidências que merecessem ressalvar a continuidade da Associação.**

## **Outras Informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A Administração da Associação é responsável por essas 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 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, concluímos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

## **Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou por erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Associação 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 Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

## Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, estão 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 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. 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 às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação;
- 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, de 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 Associação. 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 Associação e não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se essas demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

# **APPLY AUDITORES ASSOCIADOS**

---

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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança 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.

Santos, 24 de março de 2022.



**APPLY AUDITORES ASSOCIADOS**

CRC nº 2SP 012572/O-0

CVM nº 285-2 – AD/CVM nº 107 de 23/12/1980

**AIR ALVERCAR FERNANDES**

Contador CRC nº 1SP 127.236/O-0

**Sócio Administrador**



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP CNPJ:58.218.207/0001-17 Demonstração do resultado dos exercícios findos em 31/12/2021 e 31/12/2020		
	Valores em Real	
	2021	2020
<b>Receitas operacionais</b>		
<b>1 - Receitas com atividades ambulatoriais</b>		
Atividades fisioterapia e reabilitação		
Convênios		
Particular	594.151,20	616.761,29
SUS	8.960,00	8.556,00
Atividades Odontologia Particular	328.295,55	214.026,58
Gratuidades	458.832,80	290.111,05
(-) Glosas aceitas/Descontos concedidos	479.910,43	381.595,14
	0,00	0,00
	<b>1.870.149,98</b>	<b>1.511.050,06</b>
<b>2 - Receitas Doações e atividade meios de sustentabilidade</b>		
Receita auxílios, termos de fomento e convênios públicos	1.457.026,02	1.279.410,97
Receitas com atividades institucionais e outras	2.007.045,52	1.935.894,32
Receitas financeiras	35.123,66	20.558,27
Outras receitas atividades assistenciais	211.215,60	172.861,85
Outras	103.204,04	69.210,50
Voluntariado	16.428,00	52.127,83
Devoluções	0,00	0,00
	<b>3.830.042,84</b>	<b>3.530.063,74</b>
<b>Total da receita</b>	<b>5.700.192,82</b>	<b>5.041.113,80</b>
<b>3 - Despesas operacionais</b>		
<b>Despesas com atividades ambulatoriais</b>		
Despesa com pessoal	(1.110.762,22)	(863.832,47)
Despesa com material	(5.999,70)	(6.090,13)
Despesas administrativas e gerais	(475.596,82)	(292.865,96)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações	(936.012,45)	(780.113,88)
Despesa com gastos administrativos, material e outros c/Restrição Convênios e Emendas	(561.362,49)	(199.157,19)
	<b>(3.089.733,68)</b>	<b>2.142.059,63</b>
<b>Despesas com atividades de assistência de saúde e Promoção à Saúde</b>		
Despesa com pessoal	(26.912,87)	(39.896,29)
Despesa com alimentação, material e outros	(8.574,60)	(22.685,60)
Gratuidades concedidas atendimentos ambulatoriais	(479.910,43)	(381.595,14)
Despesas administrativas e gerais	0,00	0,00
	<b>(515.397,90)</b>	<b>(444.177,03)</b>
<b>Despesas com atividades Institucionais</b>		
Despesa com pessoal	(1.425.628,76)	(1.091.401,88)
Despesa com material	0,00	0,00
Despesas administrativas e gerais	(604.556,90)	(856.986,71)
Despesas financeiras, tributárias e bancárias	(69.522,00)	(51.011,43)
Voluntariado	(16.428,00)	(14.791,68)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações	(15.461,40)	(325.835,50)
	<b>(2.131.597,06)</b>	<b>(2.340.027,20)</b>
<b>Despesas com atividades assistenciais</b>		
Despesa com pessoal	(66.748,42)	(61.938,50)
Despesa com material	(58,50)	(5.932,07)
Despesas administrativas e gerais	0,00	(650,99)
Voluntariado	0,00	(37.336,15)
Doações a pessoas físicas	(64,80)	(1.986,00)
Despesa com pessoal c/Restrição Convênios e doações	(10.717,06)	(8.388,00)
	<b>(77.588,78)</b>	<b>(116.231,71)</b>
<b>Total das despesas</b>	<b>(5.814.317,42)</b>	<b>(5.042.495,57)</b>
<b>Superávit/Déficit do exercício</b>	<b>(114.124,60)</b>	<b>(1.381,77)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis  
A Entidade não apurou resultado abrangente no período

CHARLES FERREIRA DIAS  
Presidente

Luiz Fernando Caramico de Carvalho  
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS  
Contadora - CRC 1SP190280/0-1

# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

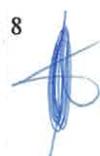
ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA		
Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP		
CNPJ:58.218.207/0001-17		
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
Dos exercícios findos em 31/12/2021 e 31/12/2020 Método Indireto		
	Valores em Real	
1- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2020
Superafrit/Déficit do Exercício	(114.124,60)	(1.381,77)
(+) Ajustes por depreciação	244.259,23	227.509,77
(+) Baixas de ativo imobilizado	48,24	0,00
(+) Perdas	5.027,90	0,00
<b>Superávit do Exercício Ajustado</b>	<b>135.210,77</b>	<b>226.128,00</b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC</b>		
(+) Contas a Receber	(38.783,89)	94.124,67
(+) Convênios e Contratos a receber	100.131,11	(100.000,00)
(+) Despesa Antecipadas	7.744,41	(5.424,40)
(+) Adiantamentos	(4.045,13)	(28.036,36)
(+) Impostos a Recuperar	(379,75)	(1.069,70)
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC</b>	<b>64.666,75</b>	<b>(40.405,79)</b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC</b>		
(-) Fornecedores	(33.582,67)	25.634,02
(-) Obrigações Trabalhistas	(130.997,30)	(2.719,78)
(-) Contas a Pagar	(4.173,87)	2.459,64
(+) Encargos a Pagar	134.681,27	(239.675,00)
(+) Convênios e Subvenções Pref Santos	(561.446,85)	561.446,85
(-) Receita antecipada	(6.555,72)	(62.310,39)
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC</b>	<b>(602.075,14)</b>	<b>284.835,34</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(402.197,62)</b>	<b>470.557,55</b>
<b>2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Investimentos Permanentes		
Aquisição de Bens e Direitos para Ativo	(87.102,38)	(68.607,45)
Aquisição de bens de uso c/restricção	(123.743,18)	0,00
Aquisição de Bens e Direitos para Ativo Software	0,00	(3.250,00)
Venda de Bem Imóvel/Móvel	0,00	(292,07)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS</b>	<b>(210.845,56)</b>	<b>(72.149,52)</b>
<b>3- DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aumento (diminuição) de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(613.043,18)</b>	<b>398.408,03</b>
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERÍODO	1.644.270,56	1.245.862,53
DISPONIBILIDADE NO FIM DO PERÍODO	1.031.227,38	1.644.270,56
<b>DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>(613.043,18)</b>	<b>(398.408,03)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CHARLES FERREIRA DIAS  
Presidente

Luiz Fernando Caramico de Carvalho  
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS  
Contadora - CRC 1SP190280/0-1



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA				
Rua Imperatriz Leopoldina 15 - Santos/SP				
CNPJ:58.218.207/0001-17				
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO de 2021 e 2020				
Valores expressos em Real				
CONTAS	Patrimônio Social	Doações e Subvenções	Déficit/ Superávit	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2019	3.031.116,05	312.492,00	(240.137,13)	3.103.470,92
Transferência p/Patrimônio Social	(240.137,13)	0,00	240.137,13	0,00
Déficit do exercício 2020	0,00	0,00	(1.381,77)	(1.381,77)
Saldo em 31/12/2020	2.790.978,92	312.492,00	(1.381,77)	3.102.089,15
Transferência p/Patrimônio Social	(1.381,77)	0,00	1.381,77	0,00
Déficit apurado em 2021	0,00	0,00	(114.124,60)	(114.124,60)
Saldo em 31/12/2021	2.789.597,15	312.492,00	(114.124,60)	2.987.964,55

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CHARLES FERREIRA DIAS  
Presidente

Luiz Fernando Caramico de Carvalho  
1º Tesoureiro

SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS  
Contadora - CRC 1SP190280/0-1

ASSOCIAÇÃO CASA DA ESPERANÇA  
Rua Imperatriz Leopoldina nº 15 - Santos/SP  
CNPJ: 58.218.207/0001-17

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
LEVANTADAS EM 31.12.2021 E 31.12.2020  
(Valores expressos em reais)

## NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A entidade é uma "ASSOCIAÇÃO" sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de Saúde, conforme o artigo 4º do Estatuto Social, com Título de Utilidade Pública Federal, conforme Decreto nº 52203/1963, Título de Utilidade Pública Estadual Lei nº 10203/1968 e Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei nº 2615/1962, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), concedido pela Portaria nº 122, 12/02/2020 do Ministério da Saúde, publicado D.O.U. 14/02/2020, válido até 25/07/2022.

As principais fontes de recursos para a manutenção e o desenvolvimento de suas atividades são provenientes de doações, campanhas, subvenções, contribuições de associados e mantenedores, receitas patrimoniais e financeiras, prestação de serviços e outros serviços e produtos próprios para obtenção de receitas para a CASA.

## NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### a) Base de preparação e apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil conforme ITG 2002 (R1) NBC TG 26 (R5), e estão sendo apresentadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Emanada pelo Conselho Federal de Contabilidade de forma a assegurar a comparabilidade tanto com as demonstrações contábeis de períodos anteriores da mesma entidade quanto com as demonstrações contábeis de outras entidades.

### b) Aprovação das informações e Demonstrações Contábeis

A aprovação das informações e demonstrações contábeis, foram aprovadas e autorizadas em reunião da Diretoria realizada em 24 de março de 2022.

### c) Base de Mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

### d) Moeda Funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade.

As demonstrações financeiras são apresentadas em real, sendo está a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações financeiras foram apresentadas em real sem arredondamento.

### e) Estimativas e premissas contábeis

A elaboração das demonstrações financeiras requer que a administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do Ativo imobilizado, mensuração de instrumentos financeiros e ativos e passivos relacionados a beneficiários de empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos a cada semestre.



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

## NOTA 03. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Regional de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica "Entidades sem Finalidade de Lucros – ITG 2002 (R1)". Essas práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC)

**a) Caixa e equivalentes de caixa:** incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, os quais são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor;

**b) Títulos e valores mobiliários:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do encerramento do balanço;

**c) Contas a receber de clientes e Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa:** As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado. Corresponde aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da CASA. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando há indícios de que a CASA não será capaz de receber todos os montantes devidos, mediante análise. Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante; caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

**d) Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação apurada em função da vida útil e utilização dos bens. Eventuais gastos com bens de pequeno valor são reconhecidos no resultado em conformidade com a legislação vigente.

**e) Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do encerramento do balanço patrimonial;

**f) Subvenções/Convênios governamentais:**

**(a) Termos de Fomento/Convênios para custeio:** Reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Convênios para custeio", e apropriadas como receita quando da efetiva prestação dos serviços, e

**(b) Termos de Fomento/Convênios para investimento:** Referem-se a convênios para a aquisição ou construção de bens que serão de propriedade da CASA. Referidas subvenções/convênios para investimento são reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Receitas Antecipadas- Doações Vinculadas, apropriadas como receita ao longo do período de vida útil dos bens adquiridos ou construídos, em conformidade com o Pronunciamento Técnico NBC TG 07(R4) "Subvenção e Assistência Governamentais". Adicionalmente, o bem adquirido ou construído é contabilizado como ativo imobilizado e depreciado pela sua vida útil normal estimada.

**g) Provisões para riscos e processos judiciais:** A CASA é parte em processos judiciais trabalhistas e civil, conforme descrito na (NOTA 10). Provisões são constituídas para todos os riscos e processos judiciais que representem perdas prováveis que possam ser estimadas de forma razoável. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, à hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores jurídicos. A Administração acredita que essas provisões para riscos e processos judiciais estão atualizadas e adequadamente apresentadas nas demonstrações financeiras na data do balanço;

**h) Provisão de Férias/13º Salário e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;

**i) Patrimônio Social:** Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiros acrescidos ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício;

**j) Apuração do Resultado:** Estão apropriados em conformidade com regime de competência consequentemente, os resultados foram apurados pelo mesmo princípio. As receitas e as despesas são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência. As receitas de serviços são reconhecidas quando efetivamente realizadas, ou seja, quando os seguintes aspectos tiverem sido cumulativamente atendidos: (a) haja evidência da existência de contrato; (b) o serviço tenha sido efetivamente prestado; (c) o preço esteja fixado e determinado; e (d) o recebimento seja provável.

As doações e contribuições são reconhecidas quando do efetivo recebimento dos recursos.

A Associação obedece rigorosamente a legislação fiscal vigente, que determina que as entidades sem finalidade de lucro, estão impedidas de remunerar seus administradores.

**k) Apuração das Gratuidades:** A Associação adota o mesmo número de gratuidades atendidas no SUS não creditado pelo gestor, que consta na base de dados do Ministério da Saúde, pois entende que este seja o número correto para apresentar em suas demonstrações financeiras; Assim, para fins de apresentação na demonstração do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, bem como na Nota 20, os valores relativos a gratuidades são demonstrados separadamente como receita e despesa no mesmo valor, sem gerar alteração do superávit do exercício

**l) Voluntariado:** Mensuração do trabalho voluntário dos membros, dirigentes estatutários e voluntários técnicos, para fins de atendimento aos normativos vigentes, é feita com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base na legislação da filantropia. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa.

Assim, na demonstração dos resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Vide NOTA 17), bem como os valores relativos a receitas e despesas com voluntariado são apresentados sem gerar alteração na apuração do superávit ou déficit do exercício e do patrimônio social.

## NOTA 04. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – (DFC Demonstração do Fluxo de Caixa)

recursos sem restrição	2021	2020
Caixa Geral e Loja	1.824,27	999,80
Bancos sem restrição	57.063,67	69.243,64
<b>Total (1)</b>	<b>58.887,94</b>	<b>70.243,44</b>

Recursos com restrição (I)	2021	2020
Bancos c/ restrição	370,16	250.227,78
<b>Total (2)</b>	<b>370,16</b>	<b>250.227,78</b>

(I) Subvenções/Termos de Fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes, Utilizadas para pagamento recursos humanos, dos serviços médicos assistenciais.



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira com restrição (II)	2021	2020
Aplicação Renda Fixa c/ restrição	0,53	222.296,86
<b>Total (3)</b>	<b>0,53</b>	<b>222.296,86</b>

(II) Verba recebida da Secretaria de Saúde – São Paulo – DRS IV- para custeio

Títulos e Valores Mobiliários - Aplicação Financeira	2021	2020
Fundos Trust DI e Renda Fixa	971.968,75	1.101.502,48
<b>Total (4)</b>	<b>971.968,75</b>	<b>1.101.502,48</b>

<b>Total das Disponibilidade (1+2+3+4) = (DFC) (III)</b>	<b>1.031.227,38</b>	<b>1.644.270,56</b>
--	---------------------	---------------------

(III) Conforme apresentado na DFC- Demonstrações do Fluxo de Caixa

## NOTA 05. CONTAS A RECEBER

As contas a receber são demonstradas como segue:	2021	2020
Convênios e/ou planos de saúde	41.193,32	56.999,67
Sistema Único de Saúde (SUS)	69.689,40	46.466,41
Outros	71.430,98	51.789,39
(-) Provisão p/devedores Duvidosos	(6.933,28)	(18.658,94)
<b>Total</b>	<b>175.380,42</b>	<b>136.596,53</b>

## NOTA 06. CONVÊNIOS E TERMOS DE FOMENTO A RECEBER

Subvenções para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:	2021	2020
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.131,11
Governo do Estado de São Paulo	0,00	100.000,00
<b>Total</b>	<b>25.000,00</b>	<b>125.131,11</b>

## NOTA 07. ATIVO NÃO-CIRCULANTE (INVESTIMENTO/IMOBILIZADO/INTANGÍVEL)

Os ativos Intangíveis, imobilizados foram contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação e/ou amortização do período, originando o valor líquida contábil. Neste exercício, em conformidade com os normativos vigentes, a administração realizou levantamento dos bens Móveis baixando todos os bens que se encontravam fora de uso ou obsoletos.

ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2021	2020
<b>Investimentos</b>		
Cooperativa Unicred	5.842,77	5.842,77
<b>Total investimentos sem restrições</b>	<b>5.842,77</b>	<b>5.842,77</b>
<b>Imobilizado</b>		
Obras em andamento – Projeto de Ampliação em imóveis de terceiros	0,00	31.764,56
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.542.314,26	3.542.314,26
Máquinas e equipamentos	251.817,44	250.293,12
Instalações	54.487,45	54.758,45
Veículos	36.000,00	36.000,00
Móveis e Utensílios	218.091,73	200.511,83
Equipamentos de Processamento de Dados	158.914,96	110.054,49
Ferramentas	9.791,10	9.791,10
Equipamentos – TEA	15.563,27	15.563,27
(-) Depreciações acumuladas	(2.161.260,55)	(2.026.311,26)
<b>Total – Imobilizado – Bens em uso técnico sem restrições</b>	<b>2.125.719,66</b>	<b>2.224.739,82</b>
<b>Imobilizado</b>		
Materiais Ortopédicos não destinados a Uso	50.952,28	50.952,28
<b>Total – Imobilizado – Bens não destinados a uso sem restrições</b>	<b>50.952,28</b>	<b>50.952,28</b>
<b>Imobilizado</b>		
Máquinas e equipamentos	581.770,90	481.944,95
Móveis e Utensílios	165.644,74	152.791,14
Equipamentos de Processamento de Dados	94.651,55	90.809,50
(-) Depreciações acumuladas	(468.451,55)	(411.290,33)
<b>Total – Imobilizado – Bens em uso técnico com restrições</b>	<b>373.615,64</b>	<b>314.255,26</b>



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
	2021	2020
<b>Intangível</b>		
Software	10.873,00	9.053,00
(-) Amortizações acumuladas	(6.488,65)	(5.838,62)
<b>Total do Intangível sem restrições</b>	<b>4.384,35</b>	<b>3.214,38</b>
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>2.560.514,70</b>	<b>2.599.004,51</b>

## NOTA 08. CONVÊNIOS E TERMOS DE FOMENTOS A REALIZAR

Estão os valores de convênios e Termos de Fomento a realizar no ano seguinte, conforme contrato firmado com as Prefeituras Municipais e Governo do Estado de São Paulo

**Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:**

Termos de fomento para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:		
	2021	2020
Prefeitura Municipal de Santos	25.000,00	25.000,00
Termo estadual de Saúde	0,00	311.446,85
Convênio Federal	0,00	250.000,00
<b>Total</b>	<b>25.000,00</b>	<b>586.446,85</b>

## NOTA 09. REC. ANTECIPADAS DOAÇÃO VINCULADAS – CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

Estão os saldos a realizar dos Investimentos, compra do imobilizado e custeio, conforme contrato firmado com os órgãos, empresas ou pessoas físicas, seja por doação vinculada, convênio ou subvenção.

RECEITAS ANTECIPADAS (em Investimentos do Imobilizado)		
	2021	2020
SEADS Convênio Proc.1369/2011	0,00	1.799,74
SEADS Convênio Proc. 844/12	4.072,38	6.912,45
SEADS Convênio Proc.769/2007 e 854/2008	776,79	1.747,18
PROJETO Sabor Esperança -Fundação Rotary	0,00	957,43
PROJETO Sorriso Saudável - Rotary Internacional	172.831,56	208.285,56
PROJETO Físio.-Respiratório – Rotary Club Santos	9.442,06	11.362,99
PROJETO Sorriso Saudável/ Físio.-Respiratório - Rotary Club Santos	11.426,64	13.365,36
Termo Fomento nº 81/2018-Emenda Parlamentar	3.037,05	3.957,56
Termo Fomento nº 7150/2019-Emenda Parlamentar	57.370,06	66.236,01
Termo Fomento nº 01171/2021-Emenda Parlamentar Estadual	92.505,25	0,00
<b>Subtotal</b>	<b>351.461,79</b>	<b>314.624,28</b>
<b>Receitas Antecipadas Investimento Imobilizado e Custeio</b>		
<b>não aplicado no ano (I)</b>		
	2021	2020
Doação Comemoração 60Anos	0,00	43.019,88
Doação Projeto sem barreiras	7.505,40	7.505,40
Projeto Parceria Santos Brasil Investimentos	429,26	502,61
<b>Subtotal</b>	<b>7.934,66</b>	<b>51.027,89</b>
<b>Total - DFC</b>	<b>359.396,45</b>	<b>365.652,17</b>

(I) Ficando a verba recebida no Fluxo de Caixa

(II) Investimentos valores realizados, restando apenas o saldo a longo prazo baixa por tempo de vida útil, observado o disposto na NBC TG 07

## Nota 10. PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS

No curso normal de suas operações, é parte em processos judiciais de natureza trabalhista e cível, em diversas instâncias, ajuizadas e conhecidas na data de encerramento das demonstrações financeiras, tendo a Administração adotado como procedimento a constituição de provisão com base em vários fatores, incluindo a opinião dos seus assessores jurídicos e a análise das demandas judiciais pendentes. Não há nenhum processo individual de valor relevante que necessite de divulgação específica. Os valores provisionados, considerados suficientes pela Administração para a cobertura de prováveis perdas nos processos em andamento.

No ano de 2021, os processos trabalhistas foram finalizados sem execução de perdas, sendo revertidas as provisões de processos judiciais trabalhistas, ficando apenas o saldo dos processos civil.

PROVISÃO PARA RISCOS E PROCESSOS JUDICIAIS		
	2021	2020
Processo trabalhista e Civil	50.000,00	102.595,00
<b>Total</b>	<b>50.000,00</b>	<b>102.595,00</b>

## NOTA 11. PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)

### Superávit (déficit) acumulado

Conforme estatuto social, a CASA deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou de participação no seu superávit. Dessa forma, o superávit (déficit) do exercício é integralmente incorporado (ou absorvido) ao patrimônio social.



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

PATRIMÔNIO SOCIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)		
	2021	2020
Patrimônio Social	2.789.597,15	2.790.978,92
Doações e Subvenções	312.492,00	312.492,00
Déficit apurado	(114.124,60)	(1.381,17)
<b>Total</b>	<b>2.987.964,55</b>	<b>3.102.089,75</b>

## NOTA 12. RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS:

RECEITAS COM ATIVIDADES AMBULATORIAIS		
	2021	2020
Convênios e/ou planos de saúde	594.151,20	616.761,29
Atendimentos particulares	467.792,80	298.667,05
Atendimento ao SUS	328.295,55	214.026,58
Gratuidades - não creditado pelo SUS	479.910,43	381.595,14
<b>Total</b>	<b>1.870.149,98</b>	<b>1.511.050,06</b>

## NOTA.13. RECEITAS COM ATIVIDADES INSTITUCIONAIS E OUTRAS

Neste grupo, estão todas as receitas desenvolvidas, para gerar recursos para manter os custos da reabilitação das atendidas crianças/adolescentes e suas famílias, pela Mantenedora, "Centro de Reabilitação Casa da Esperança".

Receitas com atividades institucionais e outras		
	2021	2020
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física	1.318.541,82	1.377.093,52
Contribuição Associados	39.132,00	46.901,00
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Jurídica	214.799,51	196.662,85
Doação Padrinho Esperança	94.829,00	71.424,00
<b>Total</b>	<b>1.667.302,33</b>	<b>1.692.081,37</b>
Receitas com atividades institucionais vinculadas a Projetos		
	2021	2020
Doações Fundação Rotary	1.064,35	1.747,20
Doações Santos Brasil	60.073,35	55.073,55
Doações Créditos Nota Fiscal Paulista	154.004,71	147.718,29
Doações Sorriso Saudável Fundação Rotary Internacional	55.454,00	35.551,28
Doações Sorriso Saudável/Físio.-Respiratório - Rotary Club Santos	3.859,65	3.722,63
Doação não Governamental PF/PJ	43.019,88	0,00
Doação Governamental – Ministério Público - MPSP	22.267,25	0,00
<b>Total</b>	<b>339.743,19</b>	<b>243.812,95</b>
<b>Total das Receitas com atividades institucionais e outras</b>	<b>2.007.045,52</b>	<b>1.935.894,32</b>

## NOTA 14. RECEITAS COM AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros, provenientes de Convênios:

1º) Firmado com Prefeitura Municipal Santos, através da Secretaria de Saúde conforme segue:

(a) Processo nº 59213/2009-41 – Renovação para 2020 através Termo de Fomento nº 01/2020 e no ano 2021 renovação através Termo de Fomento nº 01/2021, para custeio

(b) No ano 2018 firmamos através Termo de Fomento nº 81/2018 ref. Emenda Parlamentar para parte custeio e parte Investimentos. No ano 2019 através Termo de Fomento nº 7150/2019 para custeio e investimentos. No ano de 2020 Firmamos Termo de Fomento nº 81/2020 ref. Emenda Parlamentar custeio e Termo de Fomento nº 8/2020 através Gestor SUS Emenda Parlamentar Federal para custeio. No ano de 2021 Termo de Fomento nº 11971/2021 ref. Emenda Parlamentar para custeio no valor R\$ 670.710,00

2º) Firmado com Governo do estado de São Paulo através da Secretária de Saúde conforme segue:

(a) No ano de 2020 firmamos o Convênio nº 1171/2020 através de Emenda Parlamentar no valor de R\$ 450.000,00 sendo R\$ 350.000,00 para custeio e R\$ 100.000,00 para Investimentos recebidos penas no ano de 2021.

Todas as verbas com objetivo principal de operacionalizar o "Projeto Assistencial à Saúde-Reabilitação Fisioterapia às Deficientes Crianças e ao Adolescente" e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. As Subvenções e Convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A entidade executou no decorrer do período a seguinte subvenção do Poder Público Municipal, através de Convênio firmado.

Exercício 2020 / CEDENTE	Vlr. Recebido/	Vlr.
	Rendimentos de Aplicação	Realizado
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2019	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	275.000,00	275.000,00



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

Exercício 2020 / CEDENTE	Vir. Recebido/	Vir. Realizado
	Rendimentos de Aplicação	
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018	0,00	923,04
Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	6.102,45
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos	0,00	8.890,24
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2020- custeio	824.559,75	824.559,75
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- custeio	350.000,00	138.935,49
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio (e)	250.000,00	0,00
<b>Total Realizado ano 2020</b>	<b>1.724.559,75</b>	<b>1.279.410,97</b>
<b>Exercício 2021 / CEDENTE</b>		
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020	25.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021	275.000,00	275.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 81/2018- custeio/investimentos -recebido no ano 2018	0,00	920,51
Rec. Antecipada Convênio/Doação vinculada Investimentos	0,00	5.503,28
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 7150/2019- custeio/investimentos	0,00	8.865,95
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio	0,00	0,00
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- custeio (a)	0,00	120.292,37
Governo do estado de São Paulo ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 1171/2020- investimento	0,00	100.000,00
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2020- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 8/2020- custeio	0,00	250.377,63
Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021- Emenda Parlamentar Termo Fomento nº 11971/2021- custeio	670.710,00	671.066,28
<b>Total Realizado ano 2021</b>	<b>970.710,00</b>	<b>1.457.026,02</b>
<b>Total Geral</b>	<b>2.695.269,75</b>	<b>3.561.595,91</b>

## Nota 15. OUTRAS RECEITAS ATIVIDADES ASSISTENCIAIS

São recursos provenientes de eventos promovidos pela CASA, para custear os Projetos assistenciais voltados a geração de renda para a família das crianças/adolescentes assistidos, no Projeto de Reabilitação.

Outras Receitas Assistenciais	2021	2020
Outras Receitas Assistencial Social	211.215,60	172.861,85
<b>Total</b>	<b>211.215,60</b>	<b>172.861,85</b>

## NOTA 16. RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS

RECEITAS FINANCEIRAS E OUTRAS RECEITAS	2021	2020
Rendimento de aplicações financeiras	30.377,94	18.555,00
Desconto obtidos/juros recebidos	4.745,72	1.711,20
Juros s/capital investimento	0	292,07
<b>Total</b>	<b>35.123,66</b>	<b>20.558,27</b>

Outras Receitas Abaixo descrevemos os valores que compõem deste grupo:	2021	2020
Locação Espaço e Equipamentos ortopédicos, e outros	103.204,04	69.210,50
<b>Total</b>	<b>103.204,04</b>	<b>69.210,50</b>

## NOTA 17. TRABALHO VOLUNTÁRIO

A CASA identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebidos com base em estimativas de valor justo correspondente a cada um dos serviços recebidos e está assim sumarizado:

Voluntariados



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

VOLUNTARIADO	2021	2020
Membros da Diretoria e Membros do Conselho Fiscal	(16.428,00)	(14.791,68)
Diversos voluntários para execução de trabalhos Técnicos	0,00	(37.336,15)
<b>Total</b>	<b>(16.428,00)</b>	<b>(52.127,83)</b>

Nenhum dos valores acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos, em 2021 e 2020 como receita e despesa operacional na demonstração do resultado, em montantes iguais, sem efeito no superávit (déficit) do exercício.

## NOTA 18. DESPESAS OPERACIONAIS – POR ATIVIDADE

Neste grupo de despesas estão todos os valores diretamente líquidos empregados nas operações de serviços ambulatoriais, serviços da Mantenedora conforme art. 41 Estatuto Social Casa e dos serviços gratuitos assistenciais de Reabilitação e Geração de renda familiar. Estão assim descritos:

DESPESAS OPERACIONAIS - POR ATIVIDADE	2021	2020
Despesas com atividades ambulatoriais	(3.089.733,68)	(2.142.059,63)
Despesas com atividades assistência a saúde e Promoção à Saúde	(515.397,90)	(444.177,03)
Despesas com atividades Institucionais	(2.131.597,06)	(2.340.027,20)
Despesas com atividades assistenciais	(77.588,78)	(116.231,71)
<b>Total</b>	<b>(5.814.317,42)</b>	<b>(5.042.495,57)</b>

## NOTA 19. SEGUROS CONTRATADOS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade.

Modalidade	Vir. Contábil	Vir.
Edifícios, instalações, máquina e equipamentos, móveis e utensílios, etc.	4.626,35	3.500.000,00
Veículos	3.286,30	250.000,00

## NOTA 20. GRATUIDADE E INFORMAÇÕES SUPLEMENTARES

Em conformidade com o artigo 4º do Estatuto Social da CASA, foram prestados os seguintes atendimentos e gratuidades em 2021 e 2020, dados abaixo descritos:

ANO	SUS	Gratuidade "Atendimento SUS Não Creditado SUS "	Não SUS Convênios/Particulares	Total geral	% (a)	% (b)
2021	36.866	15.904	4.955	57.736	88%	91%
2020	21.913	10.704	3.568	36.185	90%	61%

(a) Os dados do quadro acima foram extraídos das informações DATASUS, referente a quantidade de atendimento SUS, não SUS e gratuidade. Conforme Termo de Fomento com Gestor-Secretaria de Saúde de Santos, pela média anual

(b) Os valores relativos aos atendimentos gratuitos são apurados pelo custo médio dos serviços prestados nos atendimentos aos pacientes não pagantes (ambulatório), custos de operação do atendimento SUS e custos indiretos associados aos projetos de atendimento, sendo demonstrados conforme segue:

**No ano 2021: Foram atendidas 15.904 crianças gratuitas e 36.866 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 36.185, sendo o custo ambulatorial total ano 2021:**

Custo de atendimento Ano	2021
Despesas com atividades ambulatoriais	3.087.036,43
(-) Custo Pago com recursos c/restrrição	(1.494.677,69)
(1)Custo pago pela CASA	1.592.358,74
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	52.770,00
<b>(3)Custo unitário por atendimento – (1) / (2)</b>	<b>30,18</b>
<b>(4)Custo de atendimento gratuito por criança</b>	
Atendimento no ano	15.904
<b>Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2021 (3) X (4)</b>	<b>474.910,43</b>

**No ano 2020: Foram atendidas 10.704 crianças gratuitas e 21.913 atendimentos SUS crianças e adultos total de atendimento SUS/gratuitos 32.617, sendo o custo ambulatorial total ano 2020:**

Custo de atendimento Ano	2020
Despesas com atividades ambulatoriais	2.142.059,03
(-) Custo Pago com recursos c/restrrição	(979.270,47)
(1)Custo pago pela CASA	1.162.788,56



# APPLY AUDITORES ASSOCIADOS

<b>Custo de atendimento Ano</b>	<b>2020</b>
(2) Total de atendimentos SUS/gratuitos	32.617,00
(3)Custo unitário por atendimento – (1) / (2)	35,65
(4)Custo de atendimento gratuito por criança	
Atendimento no ano	10.704
<b>Total custos dos atendimentos gratuitos ano 2020 (3) X (4)</b>	<b>381.595,14</b>

## NOTA 21. IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A Associação é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

A imunidade das contribuições sociais usufruídas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 está apresentada conforme segue:

<b>IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Contribuição patronal de INSS	520.078,09	497.617,84
Risco de Acidentes de Trabalho (RAT) Outras (SESC, SESI, SENAC etc.)	143.021,48	142.658,72
<b>Total</b>	<b>663.099,57</b>	<b>640.276,56</b>

## NOTA 22 – DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DO MÍNIMO – SERVIÇOS AMBULATORIAIS E SAÚDE

Em atendimento ao artigo 4º inciso I e II e artigo 6º da Lei 12.101/09 e pelo artigo 6º da Lei 12868/2013, a instituição concedeu no ano de 2020 61% de Serviços Ambulatoriais SUS e 90% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS e no ano de 2021 88 % de Serviços Ambulatoriais SUS 91% considerando a gratuidade não creditada pelo Gestor SUS.

Através do Acordo de Cooperação nº 4/2018 com Gestor Secretaria Municipal de Saúde de Santos, aplicando as regras Parágrafo 1º inciso III do caput do art.4º e inciso I do art.8º, e art.23 inciso II da Portaria nº 834, de 26 de abril de 2016. Em Gratuidades Assistenciais no Projeto de Promoção à Saúde, a Entidade aplicou : No ano de 2020 7,22 % e no ano 2021 2,93% conforme determina a Portaria 1970/2011 e Portaria 834/2016: Aplicação de Percentual de 10% da Receita Bruta efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde , demonstrados abaixo:

<b>Despesas com Recursos Próprios – CUSTOS</b>		
<b>ATIVIDADES ASSISTENCIAIS DE SAÚDE ESPECIALIZADO À REABILITAÇÃO</b>		
<b>Crianças e Adolescentes</b>		
<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
(-) Gastos c/ pessoal e encargos	(26.915,87)	(39.896,29)
(-) Gastos c/ alimentação	(8.493,94)	(22.685,60)
<b>Total dos Gastos</b>	<b>(35.409,81)</b>	<b>(64.601,89)</b>
<b>Cálculo Receita Efetivamente Recebida -Saúde</b>		
<b>Receitas com atividades ambulatoriais</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
(+) Contas a recebe saldos iniciais	249.380,14	249.380,14
(-) Contas a receber Saldos Finais	(155.255,47)	(222.296,86)
Convênios e/ou planos de saúde	594.151,20	616.761,29
Atendimentos particulares	467.792,80	8.556,00
Atendimento ao SUS	328.295,55	214.026,58
<b>(=) Receita Efetivamente Recebida pela saúde</b>	<b>1.484.364,22</b>	<b>866.427,15</b>
Obrigação de gratuidade 10%	148.436,42	86.642,72
Gratuidade apresentada Projeto de Assistência a Saúde	35.409,81	64.601,89
<b>Percentualmente</b>	<b>2,93%</b>	<b>7,22%</b>

OBS.: As atividades do Projeto de Assistenciais à Promoção à Saúde no ano 2020 e 2021, foram prejudicadas por conta da pandemia do COVID.

Santos, 31 de dezembro de 2021.

**CHARLES FERREIRA DIAS**  
Presidente

**FERNANDO CARAMICO DE CARVALHO**  
1º Tesoureiro

**SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS**  
Contadora – CRC 15P190280/O-1

