

FUNDAÇÃO ESTATAL REGIONAL DE SAÚDE E DESENVOLVIMENTO SOCIAL DA BACIA DO JUQUERY

CNPJ: 31.627.025/0001-43

Demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 (Em reais)

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	
ATIVO	2021
CIRCULANTE	4.606.412
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.167,097
Contas a Receber	2.284,694
Outros créditos	1.154,621
NÃO CIRCULANTE	37.565
Imobilizado	41,604
(-) Depreciação e Amortização Acumuladas	-4,039
TOTAL	4.643.977
PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2021
CIRCULANTE	8.180.543
Fornecedores	1.939,783
Obrigações Fiscais	1.345,996
Obrigações Trabalhistas e Sociais	1.380,824
Contas a Pagar	3.513,939
NÃO CIRCULANTE	1.203.235
Exigível a Longo prazo	1.203,235
PATRIMÔNIO SOCIAL	-4.739.800
Patrimônio Social	200,000
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-984,120
(-) Débitos acumulados	-3.955,680
TOTAL	4.643.977

DEMONSTRAÇÕES SUPERÁVITS OU DÉFICITS	
VENDAS DE PRODUTOS, MERCADORIAS E SERVIÇOS	2021
Recetas de Entidades s/ Fins Lucrativos	60.383,904
= RECEITA	60.383,904
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS	-62.627,209
Custo dos Serviços Prestados	-62.627,209
= LUCRO BRUTO	-2.243,305
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-1.766.263
Despesas Administrativas	-1.766.263
= RESULTADO OPERACIONAL, ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	-4.009.568
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	-262.392
Recetas Financeiras	67,483
(-) Despesas Financeiras	-329,865
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-329.257
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS COM TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	-4.601.206

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA 01 – APRESENTAÇÃO DA ENTIDADE

A FUNDAÇÃO JUQUERY – CNPJ 31.627.025/0001-43, instituída pelo Município Paulista de Franco da Rocha, é uma Fundação pública dotada de personalidade jurídica de direito privado, de interesse coletivo, sem fins lucrativos e de beneficência social, sujeito ao regime próprio das entidades privadas sem fins lucrativos quanto aos direitos e obrigações civis, comerciais, trabalhistas, tributárias e fiscais, regida pelo seu Estatuto e pela Lei Complementar nº 298 de 26 de fevereiro de 2018, do Município de Franco da Rocha. A FUNDAÇÃO JUQUERY tem sede e foro na cidade de Franco da Rocha, o que facilita os processos de organização, gestão administrativa e técnica de possíveis contratos ou convênios realizados com os municípios da região administrativa (IBGE) de Franco da Rocha.

Esta entidade tem por finalidade desenvolver ações e serviços de saúde de saúde e assistência social, organizados de maneira regionalizadas. As ações na área da saúde deverão estar vinculadas ao funcionamento dos serviços no âmbito do Sistema Único de Saúde (SUS). As ações na área da assistência social deverão estar vinculadas ao funcionamento dos serviços, projetos, programas e benefícios assistências no âmbito do Sistema Único de Assistência Social (SUAS). Os serviços prestados não cerceiam o direito a saúde e assistência social da população, devendo serem gratuitos e universais, observadas quanto ao acesso às regras de regionalização no tocante à hierarquização da complexidade de serviços e as portas de entrada dos Sistemas em questão. Por fim, pode executar serviços de educação em saúde e assistencial, pesquisa, ciência e tecnologia, no interesse do desenvolvimento e aprimoramento das ações e serviços de saúde e da assistência social. Conforme estabelecido no Estatuto da Fundação Estatal Regional de Saúde e Desenvolvimento Social da Bacia do Juquery, que em seu Capítulo XI dispõe sobre o Exercício Financeiro e Orçamentário, Assim considerando o Art.32, do referido Estatuto, a prestação anual de contas deve se efetivar em consonância com os Princípios Fundamentais e das Normas Brasileiras de Contabilidade, sendo submetida ao Conselho Curador com base nos Demonstrativos Contábeis,

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade e com observância no que for aplicável, às disposições contidas na Lei das Sociedades Anônimas – Lei 6.404/76, e suas respectivas alterações, conforme a Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, Pronunciamentos Contábeis, com respectiva aplicação a NBC T – 10.19 – Entidades Sem Finalidade de Lucros; legislação fiscal e tributárias.

NOTA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS
Foram adotadas as seguintes práticas contábeis na apresentação das demonstrações contábeis:

Os direitos, obrigações, receitas e despesas foram apropriadas obedecendo ao regime de competência.

Os Ativos Circulantes são segregados considerando o prazo de doze meses para sua realização, prazos superiores a este período estão registrados no Ativo não Circulante.

Os Passivos Circulantes são segregados considerando o prazo de doze meses para sua exigibilidade, prazos superiores a este período estão registrados no Passivo não Circulante.

Os materiais aplicados na prestação de serviços são reconhecidos diretamente no resultado, não sendo considerados saldos finais de estoques.

Os custos do serviço prestados são compostos por materiais aplicados, serviços prestados por terceiros, folha de pagamentos dos funcionários diretamente ligados aos serviços e seus encargos.

Os ativos imobilizados estão demonstrados pelos custos de aquisições, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil estimada por espécies de bens e turnos de trabalho, segundo parâmetros estabelecidos pela legislação tributária, sendo as seguintes: Edificações – 4% a.a.; Veículos e Máquinas Industriais – 20% a.a. e demais contas – 10% a.a. Estas taxas não estão revisadas, em face do reduzido impacto das depreciações junto ao resultado da empresa, esta opção está em linha com o espírito de custo-benefício intrínseco nas normas brasileiras de contabilidade.

Caixa e equivalentes de caixa - Incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários à vista (nacionais e internacionais), investimentos temporários de curto prazo, com até 90 dias da data da aplicação ou considerados de liquidez imediata ou conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, os quais são registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Repasses Municipais – São registrados pelos valores estipulados nos contratos junto à Prefeitura de Franco da Rocha e Caieiras, reconhecidos pelo regime de competências.

Recotas e Despesas Financeiras Líquidas (Resultado financeiro) – Representam os juros, multas e despesas financeiras pagas no período em contrapartida aos rendimentos financeiros recebidos.

Provisão de processos trabalhistas – Reconhecida mediante avaliação do Departamento Jurídico e administrativo, tendo como provável o pagamento.

Não foram identificados riscos contingenciais classificáveis como prováveis ou possíveis de perda para a empresa.

Correção de Erros e Mudança de Práticas - As demonstrações financeiras do exercício de 2021 estão sendo devidamente corrigidas e reapresentadas nos termos do CPC-23.

NOTA 04 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES
Os adiantamentos a fornecedores perfazem um saldo de R\$1.006,25, sendo que, desse montante, R\$705,75 já foram devidamente compensados em eventos subsequentes.

NOTA 05 – IMPOSTOS A RECUPERAR
Os Impostos a Recuperar são constituídos por créditos originados em sua grande maioria de diferenças na apuração. Os principais Tributos a Recuperar se compõem das seguintes rubricas:

TRIBUTOS / CONTRIBUIÇÃO	31/12/2021
IRRF 01/2021	864,40
COSIRF 01/2021	583,59
COSIRF 02/2021	223,22
TOTAL	1.671,21

NOTA 06 – PAGAMENTO INDEVIDO
Os pagamentos indevidos estão compostos 31/12/2021 como se segue:

Processo Administrativo nº 001/2022	1.133.865,01
Pagamento incorreto a fornecedores	18.278,36
Total	1.151.943,37

Pagamento incorreto a fornecedores – refere-se a valores pagos sem considerar as retenções tributárias. Valores recolhidos em eventos subsequentes.

NOTA 07 – IMOBILIZADO
O Ativo imobilizado em 31 de dezembro está composto como segue:

CONTA	Taxa (%)	31/12/2021
Equipamentos de informática	20%	4.800,00

Móveis e Utensílios - Hospitalares	10%	24.600,00
Equipamentos, Instalações e Eletrodomésticos	20%	7.196,00
Equipamentos, Instalações e Eletrodomésticos	10%	5.008,00
SOMA		41.604,00
(-) Depreciação Acumulada		-4.038,54
TOTAL		37.565,46

Os bens adquiridos para o PS de Caieiras conforme o contrato administrativo 005/2021, foram doados ao término do contrato conforme Termo de Doação de Bens, em 12 de novembro de 2021, totalizando o montante apurado de R\$ 531.982,59, pelo seu valor de custo. Deste montante o valor de R\$ 350.227,20, foram baixados do Ativo Imobilizado e o restante reconhecido no resultado pela completção da despesa.

NOTA 08 – PROVISÃO DE PROCESSOS TRABALHISTAS
Está constituído no passivo da Fundação uma provisão de processos de reclamatória trabalhista, envolvendo ex-funcionários, no valor de R\$ 92.418,12, considerada pelos assessores jurídicos como uma perda provável. Não há constituição de depósitos judiciais.

Existem ainda processos de reclamatório trabalhistas no valor de R\$220.021,83 classificados pelos assessores jurídicos como uma perda possível.

NOTA 09 – PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS
Consta no Passivo Circulante e Não Circulante o valor de parcelamentos registrados sob o número 405140, referentes aos impostos de IRRF e COSIRF, composto da seguinte forma em 31/12/2021.

CONTA	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO	TOTAL
PARCELAMENTO IRRF	68.940,48	270.017,38	338.957,86
PARCELAMENTO COSIRF	238.267,92	933.217,28	1.171.485,20
TOTAL	307.208,40	1.203.234,66	1.510.443,06

NOTA 10 – OUTRAS INFORMAÇÕES
O montante devido a QUALITY MEDICAL no valor de R\$ 3.138.825,99, refere-se a compras realizadas em 2021, entretanto não foram emitidas notas fiscais para venda e não foi recebido recurso para pagamento do montante, por este motivo foi realizado processo nº 12.109 e 12.108/2021 com a Prefeitura de Caieiras para recebimento da verba.

NOTA 11 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Patrimônio Social – o valor de R\$ 240.000,00 está composto por Subvenções da Prefeitura de Franco da Rocha referente a saldos do balanço anterior.

Ajustes de Exercícios Anteriores – o valor de R\$ 984.199,77 representa em sua grande maioria acertos de saldos iniciais incoerentes com a realidade da Entidade.

Déficits Acumulados – Apurado um Déficit no período igual a R\$ 4.601.206,11. Sendo compensado no Superávit apurado em 2020 no valor de R\$ 605.525,62. Gerando um Déficit Líquido no valor de R\$ 3.995.680,49. Grande parte do Déficit se justifica pelas despesas não orçadas, conforme as Notas 08 e 10.

NOTA 12 – RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS LÍQUIDAS
O resultado financeiro está composto da seguinte forma:

RUBRICA	2021
Rendimentos de Aplicações	67.440,74
Descontos Obtidos	42,29
Total das Receitas Financeiras	67.483,03
Despesas Bancárias	- 24.375,27
Juros pagos	- 58.992,03
Multas de Mora	- 246.497,27
Total das Despesas Financeiras	- 329.864,57
Resultado Financeiro Líquido	- 262.381,54

NOTA 13 – CONTINGÊNCIAS
Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas da sociedade, estão sujeitos à revisão das autoridades arrecadadoras, pelos períodos prescricionais ainda não fiscalizados. Até o fechamento destas demonstrações os riscos de contingências conhecidos pela empresa são irrelevantes.

NOTA 14 – TERMO DE ENCERRAMENTO
A administração da entidade declarou que:

I - Possui controles internos necessários ao suporte e respaldo da escrituração contábil e das Demonstrações Contábeis anuais;

II - Não praticou atos contrários às normas e à legislação vigente aplicável;

III - documentou todas as operações e transações realizadas pela entidade e as encaminhou para o profissional de contabilidade, visando os devidos registros contábeis por meio de documentação hábil e idônea;

IV - Fornecedor toda a informação necessária para a adequada elaboração das Demonstrações Contábeis anuais e suas Notas Explicativas do exercício fiscal findo em 31/12/2021.

DIRETORIA
ALEXANDRE DA SILVA CHAVES – Presidente da Fundação
GERALDO ROSA – CONTADOR – CRC 1SP180404/O-7