

CONGREGAÇÃO DAS FILHAS DE NOSSA SENHORA STELLA MARIS
Rua Stella Maris, 351 - Itapetinga - Guarulhos - SP - CEP 07041-020 CNPJ 49.052.533/0001-06

Sociedade Civil, sem fins lucrativos, de natureza confessional, beneficente e filantrópica, de caráter educacional e de assistência social.
Registro no C.N.A.S. sob n. 113.925/61-20, registro no S.E.A.D.S. sob n. 1312, na S.H.B.E.S. sob n. 024 A.
Declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto-Lei n. 90.935 de 11.02.85 - Declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei n. 3.808 de 22.08.83
Declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei n. 849 de 29-10-62

DEMONSTRAÇÃO DO DEFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (EM REAIS)

	2021	2020
RECEITAS		
RECEITAS DA CONGREGAÇÃO	67.789.708,28	60.216.050,31
1- Receita do Hospital - SAÚDE	65.307.443,05	57.351.787,23
(+) SUS - Sistema Único de Saúde	29.136.209,16	29.136.209,16
(+) Convênios	15.968.619,88	15.968.619,88
(+) Particular	2.083.981,62	1.641.309,58
(+) Verbais e Subvenções	7.630.464,94	8.255.836,05
(+) Doações em Dinheiro	71.111,48	60.648,76
(+) Outras Receitas	2.079.241,58	2.079.241,58
(+) Aluguéis Alíquotas	132.579,96	132.579,96
(+) Receitas Financeiras	546.559,85	546.559,85
(+) Deduções da Receita	(88.931,43)	(88.931,43)
(+) Gloss	(88.931,43)	(88.931,43)
2- Receita dos Departamentos	2.482.265,23	2.482.265,23
2.1- Receita do Colégio Stella Maris - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	126.945,93	126.945,93
(+) Mensalidades Escolares	99,80	99,80
(+) Doativos em Dinheiro	869,25	869,25
(+) Receitas Financeiras	33.713,40	33.713,40
(+) Gratuidades Concedidas	2.102.634,70	2.102.634,70
2.3- Receita do Pensionato São Francisco - SOCIAL	1.375.265,27	1.375.265,27
(+) Convênio Municipal 2827/2018 - FMS (PENSIONATO SAO FRANCISCO)	1.118.885,22	1.118.885,22
(+) Convênio Estadual 2827/2018 - FMS (PENSIONATO SAO FRANCISCO)	33.298,64	33.298,64
(+) Convênio Federal 2827/2018 - FMS (PENSIONATO SAO FRANCISCO)	159.999,90	159.999,90
(+) Recurso Covid 14/27/2021	77.320,87	77.320,87
(+) Contribuições Recebidas	742.887,08	742.887,08
(+) Outras Receitas	81.171,94	81.171,94
(+) Receitas Financeiras	100,00	100,00
(+) Gratuidades Concedidas	92.311,58	92.311,58
DESPESAS	176.600,00	176.600,00
DESPESAS DA CONGREGAÇÃO	62.190.531,65	62.190.531,65
3- Despesas do Hospital - SAÚDE	58.355.329,23	58.355.329,23
(+) Pessoal Próprio	(22.610.284,56)	(22.610.284,56)
(+) Serviços de Terceiros	(7.579.307,11)	(7.579.307,11)
(+) Materiais e Medicamentos	(8.646.267,35)	(8.646.267,35)
(+) Despesas Gerais	(12.371.262,04)	(12.371.262,04)
(+) Depreciações e amortizações	(6.194.686,04)	(6.194.686,04)
(+) Despesas Financeiras	(1.156.337,29)	(1.156.337,29)
(+) Despesas com Provisões	(7.228.338,35)	(7.228.338,35)
(+) Impostos e Taxas	(5.445.570,37)	(5.445.570,37)
4- Despesas dos Departamentos	(28.787,19)	(28.787,19)
4.1- Despesas do Colégio Stella Maris - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	(3.110.043,56)	(3.110.043,56)
(+) Pessoal Próprio	(639.292,70)	(639.292,70)
(+) Serviços de Terceiros	(10.679,22)	(10.679,22)
(+) Materiais para as Ciências	(24.569,15)	(24.569,15)
(+) Despesas Gerais	(25.453,45)	(25.453,45)
(+) Depreciação e amortização	(11.823,94)	(11.823,94)

CONGREGAÇÃO DAS FILHAS DE NOSSA SENHORA STELLA MARIS
Rua Stella Maris, 351 - Itapetinga - Guarulhos - SP - CEP 07041-020 CNPJ 49.052.533/0001-06

Sociedade Civil, sem fins lucrativos, de natureza confessional, beneficente e filantrópica, de caráter educacional e de assistência social.
Registro no C.N.A.S. sob n. 113.925/61-20, registro no S.E.A.D.S. sob n. 1312, na S.H.B.E.S. sob n. 024 A.
Declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto-Lei n. 90.935 de 11.02.85 - Declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei n. 3.808 de 22.08.83
Declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei n. 849 de 29-10-62

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2021	2020
CONTAS		
Deficit do Exercício	-8.087.152,46	(8.087.152,46)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(61.897.623,53)	(68.412.739,02)
Transferência Patrimonial	(3.673.270,00)	2.874.405,87
Ajuste do Exercício Anterior - Saúde		
Deficit do Exercício - Saúde		(1.003.542,00)
Ajuste de Exercício Anterior - Educação		(669.393,38)
Deficit do Exercício - Educação		(39.261,41)
Ajuste de Exercício Anterior - Social		(310.545,96)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(65.570.893,53)	(71.155.823,08)
Transferência Patrimonial	(7.684.331,70)	7.684.331,70
Ajuste de Exercício Anterior - Saúde		
Superavit do Exercício - Saúde		2.650.811,82
Ajuste de Exercício Anterior - Educação		
Deficit do Exercício - Educação		(627.778,33)
Ajuste de Exercício Anterior - Social		(2.909.337,45)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(73.255.225,23)	(69.132.789,59)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Imã Vitoria Nazareth de Oliveira
Diretora Presidente
CPF 001.418.908-94

Imã Maria Candida Melidieri
Diretora Tesoureira
CPF 060.299.738-00

Carla Morganti
Contador CRC 1 SP 242.158/0-9
CPF 213.175.488-41

CONGREGAÇÃO DAS FILHAS DE NOSSA SENHORA STELLA MARIS
Rua Stella Maris, 351 - Itapetinga - Guarulhos - SP - CEP 07041-020 CNPJ 49.052.533/0001-06

Sociedade Civil, sem fins lucrativos, de natureza confessional, beneficente e filantrópica, de caráter educacional e de assistência social.
Registro no C.N.A.S. sob n. 113.925/61-20, registro no S.E.A.D.S. sob n. 1312, na S.H.B.E.S. sob n. 024 A.
Declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto-Lei n. 90.935 de 11.02.85 - Declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei n. 3.808 de 22.08.83
Declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei n. 849 de 29-10-62

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2021	2020
CONTAS		
Deficit do Exercício	-8.087.152,46	(8.087.152,46)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(61.897.623,53)	(68.412.739,02)
Transferência Patrimonial	(3.673.270,00)	2.874.405,87
Ajuste do Exercício Anterior - Saúde		
Deficit do Exercício - Saúde		(1.003.542,00)
Ajuste de Exercício Anterior - Educação		(669.393,38)
Deficit do Exercício - Educação		(39.261,41)
Ajuste de Exercício Anterior - Social		(310.545,96)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(65.570.893,53)	(71.155.823,08)
Transferência Patrimonial	(7.684.331,70)	7.684.331,70
Ajuste de Exercício Anterior - Saúde		
Superavit do Exercício - Saúde		2.650.811,82
Ajuste de Exercício Anterior - Educação		
Deficit do Exercício - Educação		(627.778,33)
Ajuste de Exercício Anterior - Social		(2.909.337,45)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(73.255.225,23)	(69.132.789,59)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Imã Vitoria Nazareth de Oliveira
Diretora Presidente
CPF 001.418.908-94

Imã Maria Candida Melidieri
Diretora Tesoureira
CPF 060.299.738-00

Carla Morganti
Contador CRC 1 SP 242.158/0-9
CPF 213.175.488-41

CONGREGAÇÃO DAS FILHAS DE NOSSA SENHORA STELLA MARIS

Rua Stella Maris, 351 - Itapegica - Guarulhos - SP - CEP 07041-020 CNPJ 49.052.533/0001-06
Sociedade Civil, sem fins lucrativos, de natureza confessional, beneficente e filantrópica, de caráter educacional e de assistência social.
Registro no C.N.A.S. sob n. 113.925/61-20, registro no S.E.A.D.S. sob n. 1312, na S.H.B.E.S. sob n. 024 A

Declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto-Lei n. 90.935 de 11.02.85 - Declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei n. 3.808 de 22.08.83 Declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei n. 849 de 29.10.62.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)

	31/12/2021	31/12/2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Suprêvit (Déficit) líquido	2.023.033,49	(1.983.481,34)
Ajustes para conciliar o resultado para fluxo de caixa		
Depreciação e amortizações	1.266.473,89	1.201.660,88
Ajustes exercícios anteriores		(759.602,72)
Variações no capital circulante	3.289.507,38	(1.541.423,18)
Contas a receber	(2.602.146,79)	(6.163.526,96)
Estoques	(143.892,13)	(400.864,56)
Verbas a receber	(830.495,16)	230.281,03
Despesas antecipadas	(133.625,28)	(15.792.597,97)
Fornecedores	(198.740,20)	110.482,76
Obrigações trabalhistas	942.995,32	(1.037.776,48)
Obrigações sociais	(26.239,08)	(620.429,14)
Obrigações tributárias	252.895,40	(380.829,95)
Férias a pagar	54.684,44	10.651.074,09
Contingências a pagar	(2.947.663,05)	74.086,74
Subvenções a realizar	544.240,75	1.230.555,14
Outras obrigações a pagar	148.684,61	161.885,07
Parcelamentos	(1.217.363,21)	
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(2.867.157,00)	(13.479.073,41)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Saídas		
Aquisições de bens no imobilizado e intangível ao custo	(1.048.916,50)	(1.356.820,56)
Ajuste e Baixas de bens no imobilizado	(160.123,02)	268.753,80
Aplicações no realizável a longo prazo		(819.205,90)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(1.209.039,52)	(1.907.272,66)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Acréscimo (decrécimo) financiamentos	3.835.364,06	4.620.704,03
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	3.835.364,06	4.620.704,03
Varição de caixa e equivalente de caixa	(240.832,46)	(10.765.642,04)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.806.726,14	13.572.368,18
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.565.893,68	2.806.726,14
Varição de caixa e equivalente de caixa	(240.832,46)	(10.765.642,04)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Imã Vitoria Nazareth de Oliveira
Diretora Presidente
CPF 001.418.908-94

Imã Maria Candida Meilidien
Diretora Tesoureira
CPF 060.299.738-00

Carla Morganti
Controlador CRC 1 SP 242.158/O-9
CPF 212.174.468-11

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Diretoria da Congregação das Filhas de Nossa Senhora Stella Maris Guarulhos - SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da Congregação das Filhas de Nossa Senhora de Stella Maris, considerando o Hospital Stella Maris, e as filiais Colégio Stella Maris e Pensão São Francisco de Assis, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelo descrito no parágrafo "Base para Opinião com Ressalva" as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Congregação das Filhas de Nossa Senhora de Stella Maris em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião com ressalva

Imobilizado: Embora a entidade possua controle individual dos bens integrantes do seu imobilizado, somente com a identificação e a localização dos bens e não aplicou integralmente as novas normas contábeis previstas à resolução CFC nº 1.177/09 e nº 1.263/09 relativas ao estudo da vida útil dos bens e o teste de "impairment" (valor recuperável), mantendo os mesmos critérios válidos para legislação anterior. Consequentemente, não foi possível determinar os efeitos de possíveis ajustes em razão da adoção dessa política sobre as demonstrações contábeis auditadas em 31 de dezembro de 2021. Além disso, não pudemos validar o cálculo da depreciação por falta de informação nos controles individualizados o qual não permite uma análise adequada sobre o desgaste da vida útil desses bens. Consequentemente, não pudemos determinar os efeitos destes ajustes sobre as demonstrações contábeis auditadas em 31 de dezembro de 2021.

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

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nessas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Incerteza significativa relacionada com a continuidade operacional

A Entidade neste exercício de 2021 apresentou superávit de R\$ 2.023.033,49, contra

o déficit do exercício anterior de R\$ 1.983.481,34, mas ainda mantém capital circulante líquido negativo no montante de R\$ 13.597.730,07 e passivo a descoberto de R\$ 69.132.789,59 em decorrência dos sucessivos resultados negativos.

Conforme mencionado na nota explicativa 37 a Administração desde então vem adotando diversas medidas que visam assegurar a continuidade da recuperação financeira e obter o equilíbrio econômico-financeiro de suas atividades.

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade normal de suas atividades e não incluem quaisquer ajustes à realização e classificação de ativos e passivos, que poderiam ocorrer em caso de descontinuidade das operações da Entidade. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório de atividades, conforme demonstrado na nota explicativa nºs 25, 31 e 32.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório de atividades e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse demonstrativo.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, 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 da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 16 de março de 2022.

COKINOS & ASSOCIADOS
Auditores Independentes S/S
CRC-2SP 15.753/O-0

JOSE LUIZ DE FARIA
Contador
CRC-1 SP 116.868/O-8