

TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

F
F
www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

Não foi possível determinar quais seriam os efeitos nas demonstrações contábeis, caso as depreciações tivessem sido reconhecidas com base em estimativas de vida útil dos bens. A Sociedade também não procedeu à determinação da mensuração de redução ao valor recuperável dos valores de itens do ativo imobilizado e do intangível, de conformidade com a Seção 27, da NBC TG 1000, questionamos a administração que justificou que está sendo realizado um novo levantamento físico saber a vida útil de cada bens e efetuar conciliação para poder efetuar os devidos ajustes.

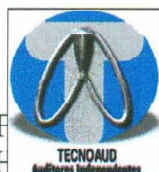
A Sociedade realizou levantamento físico, porém, não efetuou conferência dos bens inventariados com os bens do ativo imobilizado registrado na contabilidade.

Como consequência, podem existir bens constantes dos registros contábeis não mais existentes fisicamente.

Recomenda-se a análise das contas no sentido de ajuste de possíveis erros de cálculos ou registro contábil.

4.9 – POSIÇÃO DOS DEBITOS APURADOS EM 01.01.2016 a 30.06.2021

Passivo Financeiro em aberto conforme balancete	jun/21
Provisões técnicas	175.669
Prestadores de serviços	1.924.350
Fornecedores	1.818.000
Emprestimos	2.881.122
Acordos e parcelamentos	3.612.747
Impostos	1.569.284
Processos	
Processos trabalhistas - prováveis	1.578.560
Processos cíveis - prováveis	12.801.009
Processos trabalhistas - Remota	3.672.247
Processos cíveis - Remota	16.543.381
Saldo em 30.06.2021	46.576.369



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940
www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

4.9 – PROVISÕES TÉCNICAS

Até junho de 2021, as Provisões Técnicas foram constituídas de acordo com as normas estabelecidas pela ANS e devidamente lastreadas aplicações financeiras vinculadas à ANS, apresentando os seguintes saldos:

Descrição	dez/16	dez/17	dez/18	dez/19	dez/20	jun/21
PROVISÃO DE EVENTOSA LIQU	5.597.157	378.422	288.477	326.607	223.731	175.669
Saldo do longo prazo	5.597.157	378.422	288.477	326.607	223.731	175.669

O montante é referente a saldo remanescente de atendimento aos beneficiários do antigo plano de saúde pelo SUS anteriormente à sua extinção. A Irmandade deverá recolher esse saldo e possíveis outras notificações ao SUS.

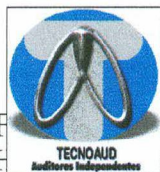
4.10 – OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS

Em 30 de junho de 2021 estava assim representado:

Descrição	dez/16	dez/17	dez/18	dez/19	dez/20	jun/21
Prestadores	3.531.654	5.243.409	5.384.341	2.752.565	1.545.077	1.924.350
Fornecedores	2.365.805	5.344.385	5.759.699	2.049.384	1.865.598	1.818.000
Saldo do longo prazo	5.897.459	10.587.794	11.144.040	4.801.949	3.410.674	3.742.350

Prestadores de serviços

Em "Prestadores de Serviços" registra-se as obrigações por atendimentos médicos de profissionais como pessoa jurídica ou como pessoas físicas, baseado nas nossas análises, constatamos montante de (R\$ 1.544.020,63) em aberto a longa data conforme abaixo:



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

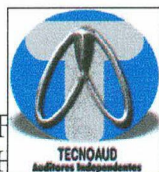
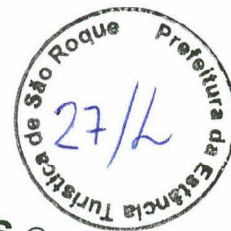
Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970

(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

Conta	Descrição	dez/20	jun/21	Mais 180 dias
81.167	JF OBSTARE - EMPRESA MEDICA LTDA	(1.056,20)	(38.939,06)	-
81.169	UNIVERSO SERVICO EM SAUDE LTDA	(1.607,28)	(1.607,28)	(1.607,28)
81.171	CLINICA MED.ORTOPEDICA E TRAUMAT.SR S/S	(99.282,17)	(99.282,17)	(99.282,17)
81.172	LABEL MEDICINA DIAGNOSTICA LTDA	(3.694,46)	(3.694,46)	(3.694,46)
81.173	CLINICA DE ANEST.SAO ROQUE S/C	(22.815,85)	(22.815,85)	(22.815,85)
81.180	BMF GESTAO TOTAL EM SAUDE OCUPAC.LTDA	(1.617,12)	(1.617,12)	(1.617,12)
81.187	TOSI OKANO SERVICOS EM MEDICINA S/S	(55.321,15)	(55.321,15)	(55.321,15)
81.188	JPE CLINICA DE GINEC.CARDIOLOGIA S/S	(3.233,58)	(3.233,58)	(3.233,58)
81.194	A.S.SAUDE SERVICOS MEDICOS S/S	(34,51)	(34,51)	(34,51)
81.196	GOF SERVICOS MEDICOS S/S	(62.162,88)	(62.162,88)	(62.162,88)
81.200	ANTONIO CARLOS AUGUSTO	(4.240,39)	(4.240,39)	(4.240,39)
81.204	MARCOS DE LIMA NAVARRO	(2.006,68)	(2.006,68)	(2.006,68)
81.205	ANA CAROLINA B.F.GODINHO	(152,58)	(152,58)	(152,58)
81.206	CARLOS EDUARDO GODINHO DE CAMPOS	(43,20)	(43,20)	(43,20)
81.208	TEREZINHA ANGELA AGUIAR NOGUEIRA	(285,94)	(285,94)	(285,94)
81.216	ANSELMA FOGLIA	(711,20)	(711,20)	(711,20)
81.226	FRANCISCO JOSE ALMADA RANGEL	(190,91)	(190,91)	(190,91)
81.231	ISER A.CALDEVILLA FILHO	(704,64)	(704,64)	(704,64)
81.275	GRMED SERVICOS MEDICOS LTDA	(5.631,00)	(5.631,00)	(5.631,00)
81.281	RUY DE OLIVEIRA MACHADO JUNIOR	(1.220,72)	(1.220,72)	(1.220,72)
81.282	FABIANA DA COSTA MARCOLINI	(1.679,28)	(1.679,28)	(1.679,28)
81.283	VIRLEY MACHADO DOS REIS	(280,19)	(280,19)	(280,19)
81.286	SEGAMAR SERVIÇOS MEDICOS	(11.905,81)	(11.905,81)	(11.905,81)
81.287	INSTITUTO DE PATOLOGIA E CITOLOGIA DE SORC	(2.741,58)	(2.741,56)	(2.741,58)
81.288	HERMES ALEX DO VALLE	(3.937,54)	(3.937,54)	(3.937,54)
81.290	INSTITUTO DE MEDICINA E CIRURGIA SÃO ROQUE	(66,19)	(66,19)	(66,19)
81.292	RENATO REIS LYRIO	(246,43)	(246,43)	(246,43)
81.293	DIAG MED-SERVICOS DE DIAGNOSTICO POR IMAG	(220.996,14)	(220.996,14)	(220.996,14)
86.655	DANILA VIEIRA PINTO	(3.366,28)	(3.366,28)	(3.366,28)
86.681	JLM SERVICOS EM MEDICINA SS	(42.388,89)	(42.388,89)	(42.388,89)
86.685	KIM SERVICOS MEDICOS LTDA - ME	(296.113,71)	(296.113,71)	(296.113,71)
87.038	MARIANA DE FATIMA PAULINO CASTELI - EPP	(19.333,10)	(19.333,10)	(19.333,10)
87.133	F & R OKANO SERVIÇOS EM MEDICINA SS ME	(18.096,91)	(18.096,91)	(18.096,91)
87.595	DIEGO CARREIRO	(10.403,20)	(10.403,20)	(10.403,20)
87.617	LISBOA ASSISTENCIA MEDICA LTDA	(67.572,00)	(67.572,00)	(67.572,00)
87.715	WF JUNDIAÍ SERVIÇOS MEDICOS LTDA - ME	(60.446,02)	(60.446,02)	(60.446,02)
87.651	OBGYN - ACORDO	(263.925,00)	(195.075,00)	(263.925,00)
87.721	INFANTI SAÚDE SÃO ROQUE EIRELLI -EPP	(133.398,23)	(133.398,23)	(133.398,23)
87.774	VINICIUS AUGUSTO DE MORAES CONTABILIDADE	(10.200,00)	(10.200,00)	(10.200,00)
88.228	ARVIGO & CRUZ DIAGNOSTICOS	(37.190,89)	(37.190,89)	(37.190,89)
88.229	HMA DIAGNOSTICO MEDICO LTDA	(74.776,98)	(54.508,82)	(74.776,98)
88.480	INOVAMED SERVICOS MEDICOS LTDA	-	(430.508,72)	-
	Saldo em 30.06.2021	(1.545.076,83)	(1.924.350,23)	(1.544.020,63)

Fornecedores:



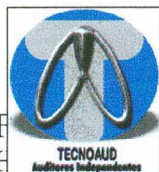
TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940
www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

Observamos a existência de saldos no montante de (R\$ 1.709.165) antigos pendentes de liquidação na conta de fornecedores que, segundo informações da área contábil, a “**Irmadade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**”, procura saldar à medida de suas disponibilidades procedendo à acordos e parcelamentos.

Sobre parte desses saldos, que se encontram em pendência judiciais, estão constituídas provisões contingenciais.

Conta	Descrição	31/12/2020	30/06/2021	mais 180 dias
81.731	RAFAEL SILVERIO FERREIRA - ME	-3.999,40	-3.999,40	-3.999,40
81.734	NUTRI SUCO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	-324,00	-324,00	-324,00
81.735	AIR LIQUIDE BRASIL LTDA (OXIGENIO)	-24.084,43	-46.690,96	-24.084,43
81.737	EMPORIO HOSP.COM. PROD. CIRURG.HOSP. LTDA	-5.803,20	-9.184,19	-5.803,20
81.740	CRISTALIA PRODUTOS QUIM.FARM. LTDA	0,00	-36.785,00	0,00
81.744	PADIHEY MAGAZINE E PAPELARIA LTDA	-13.428,19	-13.428,19	-13.428,19
81.746	REIPEL COM.MAT.HIGIENE LIMP.LTDA-EPP	-2.958,47	-2.958,47	-2.958,47
81.747	ROSANGELA LEIKO SATO-ME	-3.795,65	-3.795,65	-3.795,65
81.759	MERCADINHO BIANCHI LTDA-EPP	-5.906,20	-5.724,10	-5.906,20
81.764	COMERCIAL CIRURGICA RIOCLARENSE	-29.416,96	-30.545,29	-29.416,96
81.768	FRESENIUS HEMOCARE BRASIL LTDA	-225,10	-225,10	-225,10
81.770	ECL MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO EIRELI	-981,27	-841,37	-981,27
81.774	LIDER GRAF ARTES GRAFICAS LTDA-ME	-11.033,45	-11.033,45	-11.033,45
81.776	SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	-2.100,90	0,00	-2.100,90
81.788	NEVE IND.COM.PRODUTOS CIRURGICOS LTDA	-3.106,32	-3.106,32	-3.106,32
81.796	EMPORIO MED.COM.DE PROD.CIRUR. HOSP.LTDA	-14.788,45	-13.408,33	-14.788,45
81.806	PHARMALINS FARM.MANIPULACAO LTDA-EPP	-191,92	-191,92	-191,92
81.818	JOSE VICENTE BARBE-ME	-4.767,00	-4.767,00	-4.767,00
81.835	SIND.ENFERMEIROS DO ESTADO DE SAO PAULO	-7.098,09	-7.808,00	-7.098,09
81.849	SAO LUIZ HOME CENTER MAT.CONST. LTDA	-723,84	-723,84	-723,84
81.852	SIND.UNICO TRAB.ESTAB. SAUDE SOR.E REGIAO	-71.920,63	-73.180,63	71.920,63
81.858	FEDERACAO DAS SANTAS CASAS - FEHOSP	0,00	-648,63	0,00
81.868	PLATI COMERCIO PRODUTOS LIMPEZA LTDA	-5.526,74	-5.526,74	-5.526,74
81.886	FARMAIS ESTÂNCIA DE SAO ROQUE LTDA.EPP	-7.794,94	-7.794,94	-7.794,94
81.898	GALLI ATACADISTA LTDA	-1.047,59	-1.047,59	-1.047,59
81.924	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE	0,00	372,35	0,00
81.932	SEGUNDO TABELIONATO DE NOTAS	-54,10	-54,10	-54,10
81.941	RL COMERCIO DE PRODUTOS HOSP.LTDA-ME	-1.705,00	-1.705,00	-1.705,00
81.949	ROQUE ANTONIO VAZ ME	-10.736,80	-10.736,80	-10.736,80



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940
www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

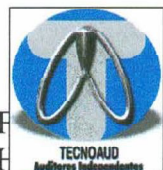
81.951	RAIA S/A	-5.037,42	-5.037,42	-5.037,42
81.957	COMERCIAL MDO LTDA ME	-3.433,88	-3.433,88	-3.433,88
81.965	LUCIANO CONCEICAO DOS SANTOS ELETRICA	-1.848,71	-1.848,71	-1.848,71
81.977	CONSELHO REGIONAL DE MEDICINA DO ESTADO	-1.796,00	0,00	-1.796,00
81.979	LIMEIRA COMERCIO DE ARTIGOS ORTOPEDICOS	-2.716,55	-2.716,55	-2.716,55
81.981	ALVES LIMA COM.ESTERILIZ.MAT.MED.LTDA	-361,70	-361,70	-361,70
81.989	JGA ASSESSORIA CONTABIL LTDA	-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00
81.991	ELVIS GARCIA PIRES-TRANSPORTE LTDA-ME	-360,00	-360,00	-360,00
81.993	ASSOCIACAO PAIS AMIGOS EXEP.DE SAO PAULO	-16.029,76	-16.029,76	-16.029,76
81.995	SERVITEC CERIONI SANEAMENTO LTDA-EPP	0,00	-704,88	0,00
82.010	RENATO VIRGILIO PRESTES	-299,20	-299,20	-299,20
82.013	P.R. DECORACOES IBIUNA LTDA-ME	-345,00	-345,00	-345,00
82.014	SILVIO DOS SANTOS CHAVEIRO – ME	-79,00	-79,00	-79,00
82.027	TELEFONICA BRASIL AS	0,01	0,00	0,01
82.034	PAULO SERGIO NISHIMURA MILAN-ME	-7.582,11	-7.582,11	-7.582,11
82.045	CIA.SANEAMENTO BASICO EST.SP - SABESP	-13.536,06	0,00	-13.536,06
82.049	CIA PIRATININGA DE FORCA E LUZ(ACORDO)	-156.000,00	-157.000,00	-156.000,00
82.050	SINDICATO DOS NUTRICIONISTAS DO ESTADO DE SP	-84,41	-84,41	-84,41
82.210	SALES COML.DISTRB. DE HIGIENICOS LTDA	-144,80	-144,80	-144,80
82.288	SOQUIMICA LABORATORIOS LTDA	-514,54	0,00	-514,54
82.296	FARMACONN LTDA	0,00	-514,54	0,00
82.305	COPOLFOOD COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS	0,00	-4.113,49	0,00
82.314	PROFORM COMERCIO E INFORMATICA LTDA	-156,62	-156,62	-156,62
82.323	CM HOSPITALAR LTDA- SP	-23.335,77	-23.335,77	-23.335,77
82.327	ATA TECNOLOGIA E REPRESENTACAO LTDA	-16.564,32	-16.564,32	-16.564,32
82.328	TAMANDUA BANDEIRA CONTROLE DE VETORES	-580,00	-580,00	-580,00
82.329	SABESP - ACORDO – CP	-145.625,16	-165.934,32	-145.625,16
82.352	JOMED COMERCIAL HOSPITALAR LTDA	-883,24	-883,24	-883,24
82.354	POLAR FIX IND E COM DE PROD HOSP LTDA	-964,69	-964,69	-964,69
82.355	LONDRES DIST. DE PROD.ALIMENTICIOS LTDA-EPP	-1.852,06	-1.852,06	-1.852,06
82.359	CM HOSPITALAR LTDA – GO	-13.227,61	-13.227,61	-13.227,61
82.365	SIND. DOS FARMACEUTICOS NO ESTADO	-252,17	-252,17	-252,17
82.371	SIND. STAS CASAS MIS. E HOSP. FILANT.	-14.997,46	-17.634,81	-14.997,46
82.396	WALTER ROBERTO TRUJILLO	-3.233,78	-3.233,78	-3.233,78
82.398	CAMILA DE MORAES CERIONI SANEAMENTO ME	-380,00	-380,00	-380,00
82.430	CPS COM MATERIAIS E EQUIPAMENTOS LTDA ME	-3.703,30	-3.703,30	-3.703,30
82.432	HELP MEDIC MATERIAIS MEDICOS HOSPITALARES	-36.501,49	-36.501,49	-36.501,49



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940
www.tecnoaud.com.br–E-mail: tecnoaud@uol.com.br

82.444	LUIMED COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES	-7.264,74	-7.264,74	-7.264,74
86.526	PETERSON MARTINS RODRIGUES ME	-3.591,79	-3.591,79	-3.591,79
86.535	BRDESCO AUTO RE.CIA DE SEGUROS	-1.168,32	0,00	-1.168,32
86.577	SALES EQUIP.E PROD.DE HIGIENE PROFISSIONAL	-144,80	-144,80	-144,80
86.580	EGM ENGENHARIA LTDA	-8.677,19	-8.677,19	-8.677,19
86.628	LAMACE COMERCIO IMP.EXP.LTDA	-1.690,55	-1.690,55	-1.690,55
86.649	COUTINHO ADVOGADAS ASSOCIADAS-ME	-7.038,75	-7.038,75	-7.038,75
87.001	L+M GETS ARQUITETURA E CONSTRUCAO LTDA	-88.899,70	-88.899,70	-88.899,70
87.004	GLOBAL CONSULTING CONSULTORIA CONTABIL E	-134.243,04	-134.243,04	-134.243,04
87.006	LUCIANO JOSE CAMARGO FELIPE - ME	-1.165,00	-1.165,00	-1.165,00
87.012	SAO ROQUE DISTRIB.DE MED.E MAT.HOSPIT	-48.387,11	-48.387,11	-48.387,11
87.033	HOSPFAR IND.E COM.DE PROD.HOSP. LTDA	-2.190,50	0,00	-2.190,50
87.055	MELLO COMUNICACOES LTDA EPP	-800,00	-800,00	-800,00
87.056	ERIC HENRIQUE SILVERIO LEITE	-740,24	-740,24	-740,24
87.061	LABCLIM DIAGNOSTICOS LABORATORIAIS LTDA	-11.371,59	-11.371,59	-11.371,59
87.088	PLAST PARK IND.COM.LTDA	-4.522,34	-4.522,34	-4.522,34
87.105	SOFTEASY TECNOLOGIA E INOVACOESEM	-1.625,04	-1.625,04	-1.625,04
87.109	NSI SOLUCOES EM DIAGNOSTICOS LTDA	-19.566,96	-19.566,96	-19.566,96
87.114	VALDEMIR GONÇALVES – ME	-915,75	-915,75	-915,75
87.159	CIRURGICA KD LTDA	-5.382,00	0,00	-5.382,00
87.177	CREMER S.A.	-1.639,77	-1.639,77	-1.639,77
87.189	BELIVE COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES	0,00	-3.439,80	0,00
87.200	MULTIFARMA COMERCIAL LTDA	-2.204,80	0,00	-2.204,80
87.206	EXTERA IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	-4.664,61	-4.664,61	-4.664,61
87.213	CLIMATEC PECAS E SERVICOS EM AR CONDIC	-1.260,00	-1.260,00	-1.260,00
87.242	VOLPI DISTRIBUIDORA DE DROGAS LTDA	-27.815,75	-27.815,75	-27.815,75
87.243	OCTA LAB FARMACIA DE MANIPULACAO CIRELI	-150,00	-150,00	-150,00
87.244	HDL LOGISTICA HOSPITALAR LTDA	0,00	-2.455,00	0,00
87.247	CONTROL LAB CONTROLE DE QUALIDADE	-1.359,76	-1.359,76	-1.359,76
87.278	PRO HEALTH DISTRIBUIDORA DE MEDIC	-7.250,00	-7.250,00	-7.250,00
87.283	LAVSIM HIGIENIZAÇÃO TEXTIL S.A.	-8.829,50	-35.553,32	-8.829,50
87.333	CLARO S.A	-3.766,32	-3.766,32	-3.766,32
87.337	LEONARDO DE MORAES- EPP	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
87.364	ESPAÇO DA DECORAÇÃO COMERCIO E SERV	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
87.445	FRANCISCO JOSE MASSARIOLLI TIBIRICA	-1.741,94	-1.741,94	-1.741,94
87.449	UNIÃO QUIMICA FARMACEUTICA NACIONAL S/A	-21.737,50	-21.737,50	-21.737,50
87.556	FARMATER MEDICAMENTOS LTDA SP	-7.062,20	-7.062,20	-7.062,20

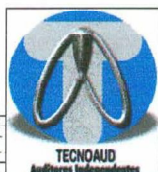


TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

87.557	INTERBUSINES COM. DE PROD. DE LIMP E REP.	-1.935,13	-1.935,13	-1.935,13
87.568	W. CARVALHO - REVESTIMENTOS EM CORURO	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
87.574	CASA DE CARNES 7 DE SETEMBRO	-19.992,50	-19.992,50	-19.992,50
87.563	ATTORNEY HELP ASSESSORIA E CONSULTORIA	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
87.590	CONSULTLIST EDIT LISTAS TELEFONICAS REG	-2.702,00	-2.702,00	-2.702,00
87.594	C S A INTERNACIONAL IMPORTAÇÃO IMP. E EXP.	-9.894,28	-9.894,28	-9.894,28
87.649	AIR LIQUIDE BRASIL LTDA - ACORDO	-89.584,96	-22.396,24	-89.584,96
87.658	MEDIBASE COMERCIO E DIST LTDA	-2.371,80	-2.371,80	-2.371,80
87.716	OXY SYSTEM EQUIPAMENTOS MÉDICOS	-9.920,00	-9.920,00	-9.920,00
87.717	MONICA SILVA DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00
87.718	UNION LABORATORIO DE ANÁLISES CLINICAS	-56.484,65	-56.484,65	-56.484,65
87.720	J.C PRODUTOR RURAL E COMERCIO LTDA EPP	-2.138,76	-2.138,76	-2.138,76
87.736	BCR COM. DE PROD. NUTRICIONAIS E HOSP. LTDA - ME	-1.552,50	0,00	-1.552,50
87.743	MERINO E CAPPES SERVIÇOS EM MEDICINA SS	-31.450,85	-31.450,85	-31.450,85
87.748	SUPER MERCADO SAO ROQUE LTDA	-4.802,09	-2.583,82	-4.802,09
87.757	SIND.UNICO TRAB.ESTAB. SAUDE SOR.E REGIAO -	-3.536,00	-3.536,00	-3.536,00
87.786	LIGFARMA PRODUTOS MEDICOS E FARMA. LTDA	-24.057,16	-24.057,16	-24.057,16
87.791	COTA.COM COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	0,00	-1.043,65	0,00
87.804	COMERCIAL BRASIL	-16.093,40	-16.093,40	-16.093,40
87.806	LAVSIM HIGIENIZAÇÃO TEXTIL - ACORDO CP	-63.078,45	-42.052,30	-63.078,45
87.812	RR INDUSTRIA E COMERCIO DE ETIQUETAS LTDA	-1.870,00	-1.870,00	-1.870,00
87.816	UP MED COMERCIO DE MEDICAMENTOS E MAT MED	-14.263,04	-14.263,04	-14.263,04
87.821	QUEO SISTEMAS LTDA	0,00	-120,00	0,00
87.897	SPS SOLUÇÕES EM PLANOS DE SAUDE LTDA-EPP	-15.480,24	-15.480,24	-15.480,24
87.902	SUPREMA SISTEMAS DE HIGIENE EIRELLI - EPP	-116,72	-116,72	-116,72
87.913	MAKELINE COMERCIAL LTDA	-2.034,00	-2.034,00	-2.034,00
87.927	FEHOSP- (ACORDO)- CP	-1.895,52	-1.378,56	-1.895,52
87.926	CEMED COM. IMPORT. EXPORT. E DISTRID. LTDA	-8.101,46	-8.101,46	-8.101,46
87.945	ELFA MEDICAMENTOS LTDA	0,00	-76,27	0,00
87.953	GHOLMED COMERCIAL HOSPITALAR LTDA	-6.710,00	-7.374,00	-6.710,00
87.963	BIVIMED COMERCIO DE EQUIP MEDICOS	-845,00	-845,00	-845,00
87.987	SEGURO DE VIDA	0,00	-18.178,60	0,00
88.004	ORTOS COMERCIO DE PRODUTOS MED. HOSP.	-11.640,00	-11.640,00	-11.640,00
88.005	SAO LUIZ HOME CENTER MAT. CONST. LTDA	-215,36	-215,36	-215,36
88.006	SPS - SOLUÇÕES EM PLANOS DE SAUDE LTDA	-10.320,16	-10.320,16	-10.320,16
88.008	MARINA BEATRIS CIARAMELLO ME	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
88.007	SACHO AUDITORES INDEPENDENTES EPP	-2.318,77	-2.318,77	-2.318,77



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970

(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

88.011	DIAS SERVIÇOS EMPRESARIAIS LTDA ME	620,18	620,18	-629,18
88.010	WALTER ROBERTO TRUJILLO	-5.025,35	-5.025,35	-5.025,35
88.014	PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS	-13.283,99	-13.283,99	-13.283,99
88.015	SPINE SURGICAL IMP, EXP. E COM DE IMPLANTES	-6.220,00	-6.220,00	-6.220,00
88.016	LIMEIRA COM DE ART ORTOP E REP LTDA	-2.631,00	-2.631,00	-2.631,00
88.017	SIMPRO PUBL TELEP LTDA (TRANSF HOSPITAL)	-1.472,46	-1.472,46	-1.472,46
88.018	FERNANDO RAMOS MATERIAIS ELETRICOS ME	-67,60	-67,60	-67,60
88.019	STEC - MONITORAMENTO BLUE EIRELI ME	-2.451,52	-2.451,52	-2.451,52
88.020	FABIANA CRISTINA RIBEIRO DE OLIVEIRA- ME	-1.705,14	-1.705,14	-1.705,14
88.021	CARLOS EDUARDO MIGLIOLI (TRANSF HOSPITAL)	-8.640,00	-8.640,00	-8.640,00
88.023	PEMOGUS CLÍNICA MÉDICA LTDA (AUDITORIA)	-2.815,50	-2.815,50	-2.815,50
88.024	DEIZE MELLO DA SILVA (TRANSF HOSPITAL)	-3.724,00	-3.724,00	-3.724,00
88.027	PHOENIX HEALTHCARE COMÉRCIO DE PRODUTOS	-7.715,00	-7.715,00	-7.715,00
88.028	TORO E ADVOGADOS ASSOCIADOS	-15.999,99	-15.999,99	-15.999,99
88.029	COMERCIAL SRG MAGAZINE LTDA - PADIHEY	-301,20	-301,20	-301,20
88.030	SPS - ACORDO (TRANSF HOSPITAL)	-5.937,67	-5.937,67	-5.937,67
88.033	GOVERNO DO ESTADO DE SAO PAULO	-23,27	-23,27	-23,27
88.348	GCE COMERCIO INTER. DE PAPEIS LTDA	0,00	-3.033,00	0,00
88.065	SIST. DE SERV. RB QUALITY COM DE FMR LTDA	-1.980,00	0,00	0,00
88.066	PH7 COM. E REPRESENT. DE PROD. PARA DIAG LT	0,00	-1.300,74	0,00
88.108	SUPERMED COM. E IMPOR. DE PROD. SP	0,00	-558,96	0,00
88.110	NOVA HOSP. COMER. E IMPORTADORA	-0,12	0,00	0,00
88.219	COMERCIAL JVD LTDA	0,00	-7.008,30	0,00
88.268	SANDRA DE VOLPATO FORNEL ANTUNES & CIA	0,00	-280,00	0,00
88.269	CONSELHO FEDERAL DE FARMACIA CRF-SP	-18.914,40	-18.914,40	-18.914,40
88.291	ENIMED ENGENHARIA E INST. HOSP. LTDA	-164,18	-164,18	-164,18
88.352	AGILLE COMER. DE MÉDICA. LTDA	-526,00	-526,00	-526,00
88.361	CYBER PRINTER COMERCIO DE TONER LTDA ME	0,00	-630,00	0,00
88.357	RTS RIO S/A	-146.000,00	0,00	0,00
88.386	BIOHOSP PRODUTOS HOSPITALARES S.A.	0,00	-9.718,96	0,00
88.387	HUMANA ALIMENTAR DISTR. MED. E PROD. NUT.	-3.316,00	0,00	0,00
88.400	TTS TECNO TROLLEY SYSTEM DO BRASIL LTDA	0,00	-1.172,73	0,00
88.403	ELPACKING EMBALAGENS E PRODUTOS	0,00	-3.963,75	0,00
88.404	MANUFATURA ATIVA LTDA	0,00	-3.127,00	0,00
88.414	LD BRASIL HOLDING LTDA	-5.136,24	0,00	0,00
88.447	EDSON L F DA COSTA (ACORDO LISBOA)	0,00	-45.000,00	0,00
88.493	BALILLA DIST. DE VEICULOS RLT LTDA	0,00	-1.767,50	0,00



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940
www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

88.495	AZ CLEAN COM. DE DESCARTAVEIS	0,00	-2.665,00	0,00
88.502	CELESTE MEDICOES IND. E COM. LTDA	0,00	-297,12	0,00
88.503	BIO INFINITY TECNOLOGIA HOSP. EIRELI ME	0,00	-2.081,90	0,00
88.506	CISCRE IMP. DE DIST. DE PROD. MED. LTDA	0,00	-1.200,00	0,00
		-1.865.598	-1.818.000	-1.709.165

Recomenda-se que a empresa regularize pendências elencadas acima para evitar questionamentos futuros.

4.11 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Posição em 30/06/2021

Descrição	dez/20	jun/21
(-) JUROS A APROPRIAR S/EMPRESTIMO SANTANDER	(732.341)	(262.487)
BANCO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	887.820	878.201
Saldo do curto prazo	155.479	615.715
(-) JUROS A APROPRIAR S/EMPRESTIMO SANTANDER	(2.751.868)	(369.197)
BANCO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5.474.888	2.634.604
Saldo do longo prazo	2.723.020	2.265.407
Saldo total	2.878.499	2.881.122

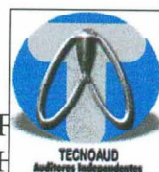
A Santa Casa obteve junto ao Banco Caixa econômica Federal um empréstimo “Cédula de Crédito – SUS”, no montante de R\$ 2.850.000,00, para quitação em 48 parcelas mensais.

Observamos que a “Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque”, tem adequado controles sobre pagamentos e transferências de parcelas de longo para curto prazo, constatamos que os juros foram lançados na conta do banco Santander conforme demonstrado acima.

Recomenda-se que a empresa a regularização desta rubrica de empréstimos, para fortalecimentos dos controles internos e evitar questionamentos futuros.

4.12 – TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS

Posição em 30/06/2021:



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970

(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

Descrição	dez/20	jun/21	Acima 180 dias
2100 - INSS A RECOLHER (FUNCIONÁRIOS)	67.503	65.655	-
FGTS A RECOLHER	116.308	66.041	-
PIS A RECOLHER	167.875	167.875	167.875
IRRF A RECOLHER - COD. 0561	56.330	60.721	56.330
IRRF A RECOLHER - COD. 1708	267.253	271.975	267.253
IRRF A RECOLHER - COD. 0588	2.558	2.558	2.558
ISS A RECOLHER	160	183	160
INSS RETIDO S/ MAO-DE-OBRA DE TERCS.-11%	-	87	-
COFINS/PIS/CSLL (CSRF)CÓD.5952 A RECOLHER	919.526	934.189	904.375
FGTS - ACORDO	109.568	91.778	91.778
INSS - ACORDO	347.779	347.779	347.779
PERT CÓD 1734	188.100	167.465	188.100
PIS - ACORDO CÓD 8301	16.455	16.455	16.455
IRRF - ACORDO CÓD 0561	24.078	24.078	24.078
PCC - ACORDO CÓD 5952	23.689	23.689	23.689
IRRF -ACORDO COD 0588	26.220	26.220	26.220
PREFEITURA SAO ROQUE ACORDO (CP)	31.874	18.653	18.653
DARF MULTA RECEITA FEDERAL- COD 3624 (CP)	17.807	17.807	17.807
Total do Curto Prazo	2.383.082	2.303.208	2.153.111
FGTS	362.226	263.437	263.437
PARCELAMENTO DEBITOS PREVIDENCIARIOS PRT LP	1.311.875	1.138.165	1.138.165
PIS - ACORDO CÓD 8301 (LP)	25.380	17.153	17.153
IRRF - ACORDO CÓD 0561 (LP)	40.130	28.091	28.091
PCC - ACORDO CÓD 5952 (LP)	37.507	25.663	25.663
IRRF -ACORDO COD 0588 (LP)	32.776	19.665	19.665
REFIS DÉBITOS DARF CÓD. 1734	1.073.535	836.291	836.291
PREFEITURA SAO ROQUE ACORDO (LP)	6.999	3.181	3.181
DARF MULTA RECEITA FEDERAL- COD 3624 (LP)	40.066	29.679	29.679
Saldo do longo prazo	2.930.493	2.361.324	2.361.324
Total	5.313.576	4.664.532	4.514.435

Trata-se de obrigações relativas a tributos à Recolher, calculados a partir da Folha de Pagamento e de pagamentos a terceiros, assim como, tributos de responsabilidade da Santa Casa.

Observamos ausência de pagamento devido a insuficiência de recursos, segundo informações da área contábil, a qual justificou que foram feitos parcelamentos para quitar os valores supracitados acima, verificamos os aditivos dos parcelamentos não sendo encontrados irregularidades.



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

Porém constatamos diversos valores conforme identificado no quadro acima de amarelo, que não foram pagos e/ou parcelados, observamos também que os mesmos, não foram atualizados.

Verificamos, por amostragem recolhimentos de obrigação suportados por documento hábil (DARFs, GRFs etc.), conforme registros em nossos Papéis de Trabalhos, observamos que a “**Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque**”, tem adequado controles sobre pagamentos, informamos que existem saldo elevado em aberto a longa data por falta de pagamentos caracterizando apropriação indébita.

Recomenda-se que a empresa adote medida para regularização dos valores acima, para evitar atuação pelas autoridades fiscais.

4.13 – OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

Em 30/06/2021:

Descrição	dez/20	jun/21
SALARIOS A PAGAR	424.581	445.341
FÉRIAS	1.199.681	1.243.566
FGTS S/ FÉRIAS	84.205	87.294
DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	-	426.468
FGTS S/ DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	-	29.946
DESCONTOS DIVERSOS COM PESSOAL A REPASSAR	351	375
PENSAO ALIMENTICIA A REPASSAR	2.233	2.523
PENSAO ALIMENTICIA A	8.759	40.931
DISSIDIO- ACORDO 2017	37.648	10.829
Saldo do curto prazo	-	-
	1.757.458	2.287.275

Registro de apropriação da Folha de Pagamento. A provisão de férias e de 13º são baixadas a medida que são aplicadas. O saldo de “Outras obrigações com Pessoal” refere-se a acordos e rescisão trabalhistas a pagar, aplicamos nossas análises e não encontramos irregularidade.

4.14 – PROVISÕES CONTINGÊNCIAS

A “Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Roque”, constituiu provisão para ações judiciais no montante de R\$ 14.379,569,00 cuja probabilidade é provável e R\$ 20.215.628 remota, com base no relatório de seus assessores jurídicos, como segue;



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

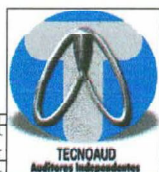
Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

PROVISÕES CONTINGÊNCIASIAIS		jun/21
PROVISÃO PARA ACOES CIVEIS - Provável		12.801.009
PROVISÃO PARA AÇÕES TRABALHISTAS - Provável		1.578.560
<hr/>		
Total provisões Contingenciais - prováveis		14.379.569
<hr/>		
PROVISÃO PARA ACOES CIVEIS - Remota		16.543.381
PROVISÃO PARA AÇÕES TRABALHISTAS - Remota		3.672.247
<hr/>		
Total provisões Contingenciais Remota		20.215.628
<hr/>		
Saldo total		34.595.196

Processos judiciais Trabalhistas

Nome	Valor Inicial	Início	Término	Valor	
				Provável	Remoto
Adalberto Pereira de Arruda	R\$ 70.000,00	21/04/2016	22/07/2016	x.	R\$ 700.940,91
Aníbal de Jesus Gonzalo Dias	R\$ 50.000,00	15/01/2015	03/08/2016	x.	R\$ 71.923,92
Camila Alves da Silva	R\$ 57.010,91	23/05/2014	01/06/2021	x.	R\$ 57.932,44
Camila Ribeiro Prevedello	R\$ 166.566,19	11/03/2015	30/07/2015	x.	R\$ 233.183,00
Daniela Nitsuko Teruya Molina	R\$ 195.232,78	11/03/2015	15/08/2015	x.	R\$ 272.824,07
Diego Carreiro	R\$ 48.082,38	01/02/2016	23/08/2016	R\$ 61.248,45	x.
Fernando Eduardo Ferretti	R\$ 146.798,13	01/07/2016	06/12/2016	x.	R\$ 180.623,55
Fernando Vergos Torre	R\$ 200.000,00	28/11/2016	13/05/2017	x.	R\$ 245.732,91
Francianne Poli Nogoceke	R\$ 50.000,00	25/09/2016	23/12/2016	x.	R\$ 60.337,54
Geisa Caniato Carvalho Brito	R\$ 1.094.127,95	20/09/2003	31/07/2014	R\$ 152.651,07	x.
Geraldo Aparecido Oliveira	R\$ 52.470,06	18/09/2016	22/10/2016	R\$ 33.255,62	x.
Henderson Guerra da Silva	R\$ 170.342,99	01/05/2014	20/09/2017	x.	R\$ 190.680,16
Higor Barbosa da Silva	R\$ 50.000,00	01/04/2016	26/09/2016	x.	R\$ 61.835,49
Jair João Cação	R\$ 90.000,00	17/08/2010	12/05/2016	x.	x.
Jose Dario Borcy Rodriguez	R\$ 343.208,46	01/06/2016	11/08/2017	x.	R\$ 383.955,50
Julio Antônio Mariano	R\$ 37.411,46	10/01/2013	28/07/2014	R\$ 56.012,75	x.



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970

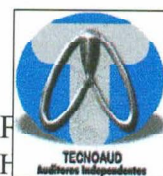
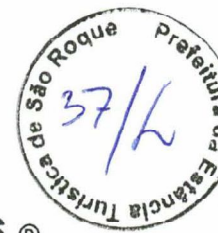
(0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

Julio Cesar Chavarria Flores	R\$ 120.000,00	15/05/2016	06/08/2016	x.	R\$ 171.423,20
Linamara Cardoso Leite C.S.	R\$ 4.156,15	01/04/2015	24/10/2016	x.	x.
Marcia Aparecida de Sá	R\$ 47.500,00	25/03/2013	19/02/2014	x.	R\$ 75.549,55
Mariane Ribeiro da Silva	R\$ 200.000,00	28/11/2016	13/05/2017	x.	R\$ 243.155,45
Nilton da Silva Borges	R\$ 438.242,00	20/11/2015	17/04/2017	x.	R\$ 490.490,18
Roberta de Carvalho	R\$ 60.000,00	01/08/2015	04/11/2015	x.	R\$ 19.622,96
Rodrigo Fineto	R\$ 40.000,00	11/11/2016	01/10/2017	R\$ 12.772,89	x.
Rossen Gueorguiev C.S.	R\$ 50.000,00	01/07/2014	05/08/2015	R\$ 1.090.361,58	x.
Rossen Gueorguiev Gueorguiev	R\$ 50.000,00	15/11/2015	26/11/2016	x.	R\$ 66.350,34
Saint Clair Kaltenege da Costa	R\$ 48.805,92	19/03/2013	19/02/2014	x.	R\$ 66.648,93
Thais Souza da Silva	R\$ 40.000,00	04/05/2015	26/08/2016	R\$ 2.175,55	x.
Thiago Augusto Gonçalves	R\$ 73.000,00	01/10/2016	08/05/2017	R\$ 121.579,11	x.
Vanessa Cristina Companhoni	R\$ 46.417,90	10/05/2021	x.	R\$ 48.502,48	x.
Vladimir Tavares Junior	R\$ 60.000,00	01/08/2016	19/01/2017	x.	x.
Wendel Soares dos Santos	R\$ 50.000,00	01/05/2014	01/09/2017	x.	R\$ 79.037,01
TOTAL	R\$ 4.149.373,28	x.	x.	R\$ 1.578.559,50	R\$ 3.672.247,11

Processos judiciais Cíveis

Vara	Ação	Nome	Início do Fato	Término do Fato	Valor Provável R\$	Valor Remoto R\$
2ª	Prest. Serviço	Abel Alfonso Castro Soria	05/09/2016	28/11/2016	66.379	x
1ª	Dano Moral	Adriana Rodrigues R. Andrade	11/07/2019	X	x	164.022
2ªSR	Monitória	Air Liquide Brasil	24/05/2016	28/12/2016	444.235	x
5ª/0002	Exec.Título	Air Liquide Brasil	11/05/2016	X	710.326	x
2ª/0238	Dano Moral	Alexandre Lima Santana	23/03/2012	X	671.584	x
14ª/0053	Dano Moral	Ana Julia Tomez de Almeida	25/10/2017	X	.x.	1.725.332
JF	Exec. Fiscal	ANS - Ag. Nac. Saúde Suplementar 33910.0009331/2017-40	x	X	66.675	x



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
 CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
 (0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

JF	Exec. Fiscal	ANS - Ag. Nac. Saúde Suplementar 25.789.066539/2016-16 e 25.789.069278/2016-88	x	X	111.901	x
JF	Exec. Fiscal	ANS - Ag. Nac. Saúde Suplementar 25.789.010942/2017-63, 25.773.002326/2017-16 e 25.789.034739/2017-82	x	X	210.730	x
1ª	Exec. Título	Arena Suprimentos Médicos	15/07/2016	x	x	14.610
1ª	Proct. Serviço	As Erthal Ribeiro Ltda	15/06/2010	15/07/2016	26.421	x
1ª	Exec. Título	Biomed Medicina Diag.	05/09/2016	x.	118.598	x
1ª	Prest. Serviço	Blue Serviços Radiológicos	01/09/2012	01/02/2013	214.182	x
2ª	Dano Moral	Camila Anunciada da Silva	11/02/2018	x	x	821.559
2ª	Prest. Serviço	Cardiocon Serv. Cardiológicos	01/06/2016	03/08/2016	29.496	x
1ª	Dano Moral	Claudia Aparecida do Carmo	31/10/2016	X	x	89.092
2ª	Prest. Serviço	Clínica Endocr. Sta. Helena	31/07/2016	29/08/2016	28.006	x
2ª	Obrigaçao	Clínica Médica Veras	15/06/2016	15/08/2016	32.240	x
22ª/0100	Exec. Título	Colsan	20/09/17	X	1.436.288	x
2ª	Cobrança	Coml. Cirúrgica Rioclarense	02/06/2016	27/06/2016	54.141	x
2ª	Exec. Título	Comercial João Afonso Ltda	21/10/2016	X	70.204	x
2ª	Dano Moral	Dayse Villela da Conceição	10/04/2014	X	x	892.525
2ª	Dano Moral	Devanilda P. Marcelino	09/09/2016	X	x	10.609
1ª	Dano Moral	Dirce Correa Patricio	04/06/2015	X	222.981	x
2ª	Prest. Serviço	Dorival Casteli	02/10/2015	04/11/2015	41.838	x
2ª	Exec. Título	Droga Catarinense S. Roque	2005	X	x	214.806
2ª/0337	Honorários	Elze dos Santos Cruz	05/09/2012	X	3.573	x
2ª/0337	Dano Moral	Emilly Pietra Vieira da Cunha	13/02/2013	X	x	56.254
2ª	Exec. Título	F&R Okano Serviços em Medicina	15/05/2016	15/08/2016	80.114	x
2ª	Dano Moral	Fabiana Cristina de Souza	04/07/2012	X	294.772	x
1ª	Dano Moral	Fabiano Oliveira Souza	14/08/2010	X	22.934	x
1ª	Exec. Título	Ferrari & Pedroso	17/08/2015	15/10/2015	103.510	x

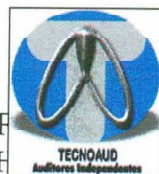


TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
 CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
 (0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

2ª	Exec.Título	Ferrari & Pedroso	06/06/2016	X	29.433	x
1ª	Exec.Título	Ferrari & Pedroso	27/10/2016	X	56.465	x
3ª/RP	Exec.Título	Gesti Gestão e Soluções	01/10/2015	01/02/2016	223.959	x
2ª	Erro Médico	Gislaine de Lima	16/02/2015	X	x	1.016.861
1ª	Dano Moral	Gisleine Alves de Araujo	12/01/2016	X	x	667.131
J	Prest. Serviço	Giulia Assis Vasco	01/12/2016	01/12/2016	13.822	x
1ª	Monitoria	Go.med Medicamentos	15/07/2016	29/07/2016	21.096	x
1ª	Exec.Título	Halex Istar Ind. Farmacêutica	27/11/2013	07/12/2013	8.137	x
1ª	Monitoria	Hospital Oftalmológico BOS	17/06/2016	15/10/2016	144.068	x
1ª	Monitoria	Hospital Samaritano	15/06/2016	15/10/2016	848.738	x
2ª	Cobrança	Hospital Santa Lucinda	15/01/2016	15/12/2016	293.860	x
1ª	Cobrança	Innova - Gestão em Saúde	11/07/2015	X	160.813	x
1ª	Prest.Serviço	Inst. Alpha Medicina Saúde	15/06/2016	15/11/2016	1.610.011	x
2ª	Dano Moral	Iracema Ap. Santinelli Silva	30/06/2015	x.	410.983	x
2ª	Erro Medico	Israel Roberto de Deus	28/07/2013	X	x	757.426
1ª	Erro Médico	Jamil da Silva	06/04/2015	X	x	1.383.859
2ª	Cobrança	Juarez Batista da Costa	out/16	X	x	31.522
1ª	Erro Médico	Laiana Medeiros	02/04/2013	X	x	1.569.967
2ª	Dano Moral	Lays Cristine Pereira	28/07/2017	X	.x.	162.944
2ª/0238	Dano Moral	Lucas Alceu de Goes Maciel	14/05/2016	X	x	622.509
1ª	Dano Moral	Lucas Eduardo C. Felix Silva	08/04/2015	X	x	4.457.848
2ª	Erro Médico	Luigi Lopes Sinmorell	09/02/2017	X	52.614	x
1ª	Exec.Título	Luiz Clementino Prodi	mai/16	X	x	56.183
1ª	Erro Médico	Maraiza Gil Andreoli Pinto	13/06/2015	X	x	258.358
2ª	Dano Moral	Marcelo Maximiliano M.	13/10/2015	X	x	93.270
2ª	Dano Moral	Marcio R. do Espírito Santo	05/04/2012	X	x	91.832
1ª	Dano Moral	Maria J. Santinelli Rodrigues	18/06/2015	X	474.910	x
1ª	Dano Moral	Mariana Correa	21/02/2013	X	65.731	x
1ª	Cobrança	Master Serviços	05/06/2016	05/10/2016	24.350	x
	Civil Pública	Ministério Público	07/11/2016	x.	x.	880,00



TECNOAUD AUDITORES INDEPENDENTES S/S ®

Rua Martiniano de Carvalho, 864 – 11º Andar Cj. 1.104 – Paraíso
 CEP 01321-000 – São Paulo – SP. – Cx. Postal 973 CEP 01059-970
 (0XX 11) 3284.1167, 3284-3276, 3287.3940

www.tecnoaud.com.br – E-mail: tecnoaud@uol.com.br

1ª	Exec. Título	MNP Custódio Com. Prod	07/02/2018	18/04/2018	49.734	x
1ª	Prest. Serviço	Munhoz & Kimura Ss	15/05/2016	15/07/2016	94.603	x
1ª	Dano Moral	Nelson Bernardo Pedroso	06/06/2018	X	x	754.327
1ª	Dano Material	Osmar Arndt	x.	X	174.540	x
2ª	Erro Médico	Paulo Henrique Vieira Branco	18/12/2018	X	x	207.058
2ª	Exec. Título	Pemogus Clínica Médica	15/07/2016	15/10/2016	79.317	x
1ª	Exec. Título	Pinheiro e Meneguelli	10/03/2016	10/06/2016	499.734	x
2ª	Prest. Serviço	PM4U – Tecn. e Treinamento	15/01/2016	X	116.185	x
J	Prest. Serviço	Priscila de Carvalho P. Nunes	nov/16	dez/16	20.821	x
2ª	Cobrança	Rad-med Radiologia	18/07/2016	20/09/2016	330.006	x
1ª	Dano Moral	Rafaela Cristina Ferraz	28/02/2016	x	x	109.067
	Prod. Ant. Prova	Renata Trindade Santana	12/12/2019	x	x	1.000
1ª	Exec. Título	Reylim Mat. Limpeza	04/07/2016	20/08/2018	108.529	x
2ª	Exec. Título	Sergio Antônio Nechar	01/04/2016	01/08/2016	151.804	x
1ª	Erro Médico	Severino de Souza Junior	18/09/2020	x	x	127.000
1ª	Prest. Serviço	Soc. Sanroquense	30/08/2015	30/11/2015	894.591	x
1ª	Monitoria	Soquímica Laboratórios Ltda	15/07/2016	01/08/2016	42.350	x
2ª	Rescisão Contr.	Totalqualy Higienização	14/10/2016	26/01/2017	20.438	x
1ª	Monitoria	Unidade de Diagnósticos	25/09/2018	25/10/2018	50.120	x
1ª	Erro Médico	Valdelice Pais Soares	20/06/2013	x	x	185.532
1ª	Erro Médico	Vanessa de Cássia Rodrigues	10/01/2020	11/01/2021	x	x
2ª	Prest. Serviço	Wesley Ferreira da Silva	15/11/2016	15/12/2016	208.215	x
1ª	Monitoria	WF Jundiá	01/04/2017	05/05/2017	316.331	x
1ª	Multa Contr.	White Martins Gases	out/08	x	141.461	x
		Idem				(convênios)
		TOTAIS	X	X	12.801.009	16.543.381