

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CLINICA RENASCENÇA

**14ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de
Aracaju-SE**

Processo nº 201411401743

Advogado: ANDRE DA SILVA VIEIRA - 2663/SE

PRESTAÇÃO DE CONTAS DA ADMINISTRAÇÃO

Meses: Novembro e Dezembro de 2019

Apresentador por:

REGINALDO DE OLIVEIRA SILVA

Diretor Presidente

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA ADMINISTRAÇÃO

Período: de NOVEMBRO e DEZEMBRO DE 2019

Este relatório aborda a atividade da Empresa desenvolvida no período de **NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2019**, mediante a análise de três áreas distintas, voltadas à manutenção da atividade produtiva e atendimento ao Plano de Recuperação Judicial, quais sejam: -Setor de Serviços - Produtivo; -Setor de Pessoal - RH da empresa; e, - Setor administrativo e econômico-financeiro.

I- Setor de Serviços – Produtivo

A Sociedade se encontra em pleno funcionamento, e em decorrência dos esforços despendidos no atendimento de todas as exigências dos órgãos fiscalizadores encontra-se atualmente regular com todos, dispondo de: CERTIFICADO DE REGULARIDADE DOS CONSELHOS FEDERAL E REGIONAL DE MEDICINA; -LICENÇA SANITÁRIA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE; e, - CERTIDÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA junto ao CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE SERGIPE.

ESTRUTURA ATUAL:

- Centro Cirúrgico
- Centro Cirúrgico Ambulatorial
- Ambulatório (consultório Médico com 8 salas)
- Laboratório 24h
- Serviço de urgências Médicas 24h

- Serviço de internamento hospitalar
- UTI
- Endoscopia
- Ultrassonografia
- Raios-X 24 horas

SERVIÇOS:

Atualmente com 81 leitos, sendo: -14 leitos e 4 salas de observação em urgência; -67 leitos no internamento distribuídos entre posto térreo (18 leitos de enfermaria e 12 apartamentos), primeiro andar (16 leitos de enfermaria e 12 apartamentos) e 9 leitos de UTI no segundo andar.

Em meados de 2018, foram inauguradas 8 salas do Ambulatório (consultório Médico) ampliando nossa capacidade de atendimento em, aproximadamente, 6 mil pacientes por mês.

Em face de tais investimentos foi ampliado o rol de serviços oferecidos, os quais, hodiernamente, envolvem: laboratório 24 horas, Unidade de ultrassonografia, raios-X 24 horas, Tomografia Computadorizada, endoscopia, centro cirúrgico com 4 salas operatórias e 4 leitos de observação na sala de recuperação pós anestésica. Capacidade para realização de cirurgias de pequeno e médio porte. A partir de meados de 2017, o hospital passou a oferecer serviços de urologia e nefrologia (hemodiálise) para o qual foram realizados investimentos na aquisição de novos equipamentos.

O Hospital está atualmente equipado para, para a realização de cirurgias de média e alta complexidade. Novos e fundamentais equipamentos foram adquiridos, bem como contamos agora, com nova equipe de cirurgiões gerais especialistas em vídeo cirurgia, cirurgia ginecológica e serviços de sobreaviso de neurocirurgia e cirurgias eletivas da mesma especialidade.

A Administração da Sociedade continua envidando esforços com o objetivo de ampliar o atendimento a população no que tange internamentos, cirurgias, exames de alta e média complexidade, dentre outras atividades de saúde do referido porte.

Redução de Custos Fixos:

TERCEIRIZAÇÃO DO SETOR DE LAVANDEIRIA:

Com o objetivo de reduzir as despesas fixas, no patamar de aproximadamente 25%, o hospital realizou a terceirização do setor de lavanderia, propiciando uma redução significativa dos custos fixos da sociedade uma vez que os gastos com pessoal (salários e encargos sociais), materiais de limpeza, materiais de uso e consumo, água e energia elétrica, inerentes a manutenção da lavanderia alcançavam um patamar de R\$ 60 mil/mês e caíram para aproximadamente R\$ 45 mil/mês, propiciando uma redução de custos de R\$ 15 mil/mês.

Capacidade de Produção/Prestação de Serviços:

Visando incrementar as receitas operacionais da instituição, à **Clinica Renascença realizou visitas aos principais planos de saúde conveniados, visando ouvir sugestões de melhoria dos**

atendimentos por parte de sua clientela. Foram ouvidos os auditores dos aludidos planos, que manifestaram interesse em ampliar a relação com o Renascença em função da dependência hoje existente com outros dois hospitais mais onerosos para as operadoras, mas, para tanto, seria necessário a adoção de medidas, por parte da Renascença, visando a disponibilização de novos equipamentos e a ampliação do seu quadro de médicos especialistas. **A sociedade já diligenciou esforços nesse sentido conforme será abaixo explicitado:**

AMPLIAÇÃO E REFORMA DA CENTRAL DE MATERIAL E ESTERILIZAÇÃO - CME:

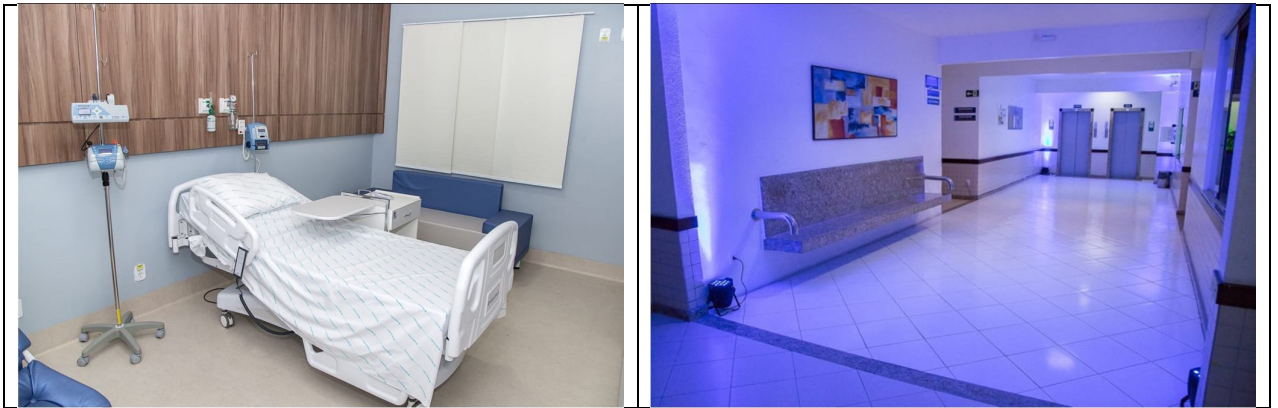
Visando a ampliação da CME, que se localizava no bloco cirúrgico, a mesma foi transferida para uma área mais ampla, no térreo, onde era localizada a lavanderia do hospital. Tal ampliação envolveu tanto a reforma das instalações do referido setor quanto a aquisição de novos e modernos equipamentos, propiciando um incremento significativo na capacidade de prestação serviços.

REFORMA DOS LEITOS HOSPITALARES:

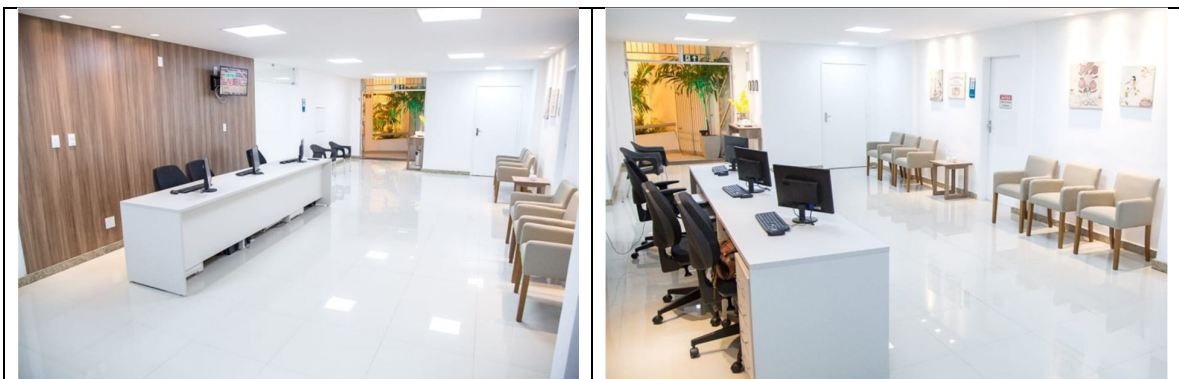
Os trabalhos de reforma e modernização das instalações hospitalares foram iniciados em meados de 2017 e se encerraram no início de 2018, envolvendo:

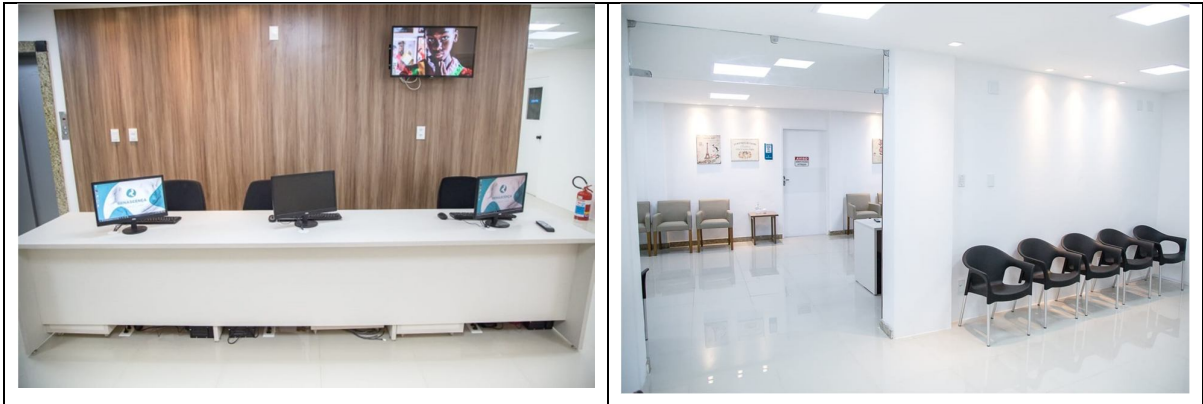
Reforma dos apartamentos e modernização dos equipamentos hospitalares da unidade de internamento localizadas no primeiro andar. Esse serviço envolveu a reforma de todos os apartamentos, do laboratório, áreas de circulação e postos de enfermagem.

Apartamentos e áreas de circulação do 1º andar:



Recepção do laboratório:





MODERNIZAÇÃO DA UTI:

A Clínica está firmou contrato com a **MC EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E SERVIÇOS LTDA.**, cuja vigência iniciou-se no mês de novembro de 2016, tendo por objeto a locação de equipamentos modernos para a sua Unidade de Terapia Intensiva - UTI, os quais se encontram abaixo relacionados, propiciando uma considerável ampliação do faturamento do setor, na ordem de 30%, o qual atingiu 100% de sua capacidade instalada.

ANEXO I DO CONTRATO Nº 012037/2016 -RELAÇÃO DE EQUIPAMENTOS			
Quantidade	Equipamento	Marca	Modelo
07	Ventilador Pulmonar	INTERMED	INTER 5 PLUS
		INTERMED	INTER 5 PLUS
		INTERMED	INTER 5 PLUS
		INTERMED	INTER 5 PLUS
		INTERMED	INTER 5 PLUS
		INTERMED	INTER 5 PLUS
		INTERMED	INTER 5
05	Monitor Multiparametros Básico	GE	DASH 4000
		GE	DASH 4000
		GE	DASH 4000
		MINDRAY	MEC-1000
		MINDRAY	MEC-1000
04	Monitor Multiparametros EtcO2	MINDRAY	PM-7000
		MINDRAY	PM-8000
		MINDRAY	PM-8000
		PHILIPIS	INTELLIVUE
01	Monitor Multiparametros Modulado Básico	MINDRAY	BENEVIEW T8
01	Cardioversor	MINDRAY	BENEHEART D6
01	Desfibrilador	Emai	DX-10
01	Oxímetro de Pulso	DIXTAL	DX 2022
01	Autoclave	Ortosintese	AC365

AMPLIAÇÃO DOS SERVIÇOS DE UTI:

Foi firmado com o GRUPO RTS RIO S.A., um contrato de parceria que nos permitiu a instalação de mais 10 (dez) leitos de UTI, com previsão de início de funcionamento para final de 2018/meados de 2019. Os serviços foram concluídos em agosto de 2019. Tal parceria, propiciou um incremento de atendimento na UTI na ordem de 110%,

aproximadamente, o que já resultou na consequente ampliação do nosso quadro de colaboradores, que em 2016 apresentava-se com 222 empregos efetivos e hoje conta com 403 postos de trabalho, sofrendo um incremento na ordem de 82%, em relação ao exercício de 2016.



AMPLIAÇÃO DA ÁREA DE BIOIMAGENS:

Visando aumentar a capacidade de atendimento na área de bioimágens, a sociedade procedeu a locação de novos equipamentos para a prestação dos serviços de bioimágens visando incrementar a prestação serviços de ultrassonografia, Raio X e Tomografia Computadorizada e procedeu a contratação de operadores especialistas visando ampliar o rol de atendimentos da Renascença, sendo disponibilizados os seguintes equipamentos: 1 (um) Tomógrafo as SIEMENS, 3 APARELHOS DE Ultrassonografia da Samsung, um equipamento de Raio X, um equipamento para processamento de imagens radiográficas (processador de Radiologia Digital-CR), sendo que os aludidos equipamentos entraram em operação na primeira quinzena de maio do corrente.

AMPLIAÇÃO DOS SERVIÇOS DE ORTOPEDIA:

Visando à ampliação da oferta de serviços na referida área de ortopedia a renascença procedeu à contratação de profissionais especializados e adquiriu novos equipamentos.

Em decorrência da ampliação dos serviços de bioimagem e ortopedia, fotos abaixo, tornou-se possível para Renascença tornar operacionais mais 2 salas no Centro Cirúrgico, as quais encontravam-se até então ociosas, além de possibilitar a montagem de uma 3ª sala a ser utilizada pelo referido setor produtivo.



Tal investimento propiciou a ampliação da oferta de atendimentos e a de realização de cirurgias de médio e grande porte e, conseqüentemente, propiciando um incremento significativo de receitas operacionais.

Principais serviços e especialidades disponibilizadas:

Os principais serviços realizados podem ser assim descritos: -Atendimentos Ambulatoriais; - Cirurgias Ortopédicas; Cirurgias Vasculares; - Cirurgias Urológicas; cirúrgias plásticas, cirurgias proctológicas e, - Cirurgias Gerais. Consistindo, tais serviços, nos principais atendimentos realizados a população.

CIRURGIAS REALIZADAS EM 2019

ESPECIALIDADE	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	%
ORTOPEDIA	64	53	41	81	89	77	56	77	77	81	71	90	857	4%
VASCULAR	18	19	11	15	15	14	15	24	22	23	18	14	208	6%
UROLOGIA	52	41	29	27	51	33	29	44	46	48	36	58	494	3%
CIRURGIA GERAL	133	105	118	120	131	82	88	112	117	115	102	86	1309	81%
PROCTOLOGIA	3	2	2	4	5	4	17	16	10	17	11	9	100	2%
NEUROCIRURGIA	7	5	12	19	16	16	15	17	25	15	15	7	169	0%
GINECOLOGICA	1	0	8	12	10	0	3	1	0	0	8	0	43	3%
TORÁCICA	12	6	16	9	7	2	6	6	4	6	1	6	81	1%
PLÁSTICA	10	10	13	12	17	18	23	12	10	9	14	51	199	0%
ANGIOLOGICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
MASTOLOGIA	2	5	6	4	5	7	0	7	15	1	2	3	57	0%
OTORRINOLARINGOLOGIA	3	4	0	6	5	9	5	5	9	6	20	9	81	0%
BUCO MAXILO	6	5	9	10	5	1	4	3	4	8	1	1	57	0%
CABEÇA E PESCOÇO	2	2	6	2	3	5	6	4	5	4	6	3	48	0%
GASTRO	0	0	0	0	0	0	0	12	8	1	1	0	22	0%
TOTAL	313	257	271	321	359	268	267	340	352	334	306	337	3703	100%

Aliados aos atendimentos supracitados foram também ofertados serviços laboratoriais e exames diversos, tais como: ecocardiogramas, tomografia computadorizada, angioplastia, estudo eletrofisiológico, colonoscopia, retossigmoidoscopia e marcapasso.

Atividades Detalhadas

EXAMES REALIZADOS EM 2019

TIPOS DE EXAMES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	%
EXAMES RADIOLÓGICOS	448	447	403	398	446	341	495	560	507	632	483	416	5.576	3%
EXAMES LABORATORIAIS	9.813	8.430	9.588	8.813	9.019	7.792	9.293	9.937	11.365	11.796	9.643	9.850	115.339	95%
ECG	98	61	95	35	90	94	104	121	107	121	110	120	1.156	1%
EXAMES DE ULTRASSONOGRAFIA	59	43	80	128	121	83	161	114	150	156	146	114	1.355	0%
ENDOSCOPIA (COLONOSCOPIA/ RETOSSIGMOIDOSCOPIA)	36	31	44	41	28	21	26	9	16	18	23	19	312	0%
TOMOGRAFIA	218	154	219	218	192	188	196	277	171	79	71	94	2.077	0%
TOTAL	10.672	9.166	10.429	9.633	9.896	8.519	10.275	11.018	12.316	12.802	10.476	10.613	125.815	100%

ATENDIMENTOS REALIZADOS EM 2019

TIPOS DE ATENDIMENTOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	%
CONSULTAS URGÊNCIA	663	621	766	895	974	822	932	856	807	803	860	756	9.755	84%
INTERNAMENTOS	296	227	265	288	356	274	282	384	322	309	307	344	3.654	16%
AMBULATORIAL	59	70	49	62	67	57	80	91	78	87	83	59	842	16%
TOTAL	1018	918	1080	1.245	1.397	1.153	1.294	1.331	1.207	1.199	1.250	1.159	14.251	100%

Foram prestados também os seguintes serviços de apoio, conhecidos como serviços de retaguarda, os quais envolvem o serviço social, a fisioterapia, nutrição, serviços gerais de limpeza, informática, capacitação, ouvidoria, dentre outros, conforme abaixo discriminados:

SERVIÇOS COMPLEMENTARES REALIZADOS EM 2019

TIPOS DE ATENDIMENTOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	%
ATENDIMENTOS SERVIÇO SOCIAL	195	154	225	117	169	106	104	225	135	106	106	240	1.882	7%
ATENDIMENTOS OUVIDORIA	182	541	472	345	132	82	46	113	58	52	13	59	2.095	2%
ATENDIMENTOS MANUTENÇÃO	198	210	245	222	250	290	270	280	199	250	280	270	2.964	7%
NÚMERO DE REFEIÇÕES	10.583	8.926	10.239	10.519	10.984	9.517	10.340	11.423	11.934	12.718	10.823	10.317	128.323	83%
NÚMERO DE CAPACITAÇÃO ENF.	1	2	3	1	5	2	5	2	6	6	6	6	45	0%
ATENDIMENTOS INFORMÁTICA	110	112	89	109	129	139	149	103	149	230	526	679	2.524	1%
TOTAL	11.269	9.945	11.273	11.313	11.669	10.136	10.914	12.146	12.481	13.362	11.754	11.571	137.833	100%

COTROLE DA INFECCÃO HOSPITALAR

O controle da infecção hospitalar é feito através da CCIH – Central de Controle de Infecção Hospitalar que padroniza e cumpre todos os protocolos exigidos pela ANVISA no que concerne a infecção hospitalar.

II. Do Setor de Pessoal - RH da empresa

A recuperação judicial está propiciando a manutenção do emprego de 492 (quatrocentos e noventa e dois) colaboradores.

O número de funcionários ativos representou um gasto no período de janeiro a dezembro de 2019, de R\$ 7.289.727,43 (sete milhões, duzentos e oitenta e nove mil, setecentos e vinte e sete reais e quarenta e três centavos), apresentando um crescimento no desembolso com pessoal, em relação a igual período do exercício anterior, na ordem de R\$ 1.715.162,08 (um milhão, setecentos e quinze mil, cento e sessenta e dois reais e oito centavos).

MESES	2019	2018
JAN	R\$ 574.306,49	R\$ 404.885,90
FEV	R\$ 534.928,89	R\$ 379.005,82
MAR	R\$ 555.527,72	R\$ 395.650,85
ABR	R\$ 576.902,29	R\$ 395.983,97
MAI	R\$ 609.471,77	R\$ 436.765,53
JUN	R\$ 602.828,46	R\$ 457.901,26
JUL	R\$ 619.492,52	R\$ 492.966,69
AGO	R\$ 588.105,36	R\$ 492.963,37
SET	R\$ 647.566,88	R\$ 520.179,15
OUT	R\$ 648.742,50	R\$ 513.110,04
NOV	R\$ 674.435,29	R\$ 530.387,54
DEZ	R\$ 657.419,26	R\$ 554.765,23
TOTAL	R\$ 7.289.727,43	R\$ 5.574.565,35

QUADRO DE COLABORADORES:

A Instituição conta com 492 (quatrocentos e noventa e dois) colaboradores, sendo 395 funcionários efetivos. Do total de colaboradores existentes, 97 (noventa e sete) são do corpo de médicos e 185 (cento e oitenta e cinco) do corpo de enfermagem. Os demais são médicos residentes, estagiários e jovem aprendiz, conforme apresentado no quadro abaixo:

Efetivos	Quantidade 2016	Quantidade 2017	Quantidade 2018	Quant. 2019
Médicos	1	1	0	0
Técnicos de Enfermagem	43	60	87	115
Enfermeiros	26	32	45	53
Auxiliares de Enfermagem	25	23	22	17
Nutrição	16	17	24	23
Farmácia	11	11	18	28
Laboratório	11	17	23	26
Atendimento	31	34	42	40
Serviços Administrativos	23	25	29	27
Estágios Remunerados	1	0	0	2
Deficientes Físicos	1	7	11	8
Jovem Aprendiz	5	6	6	7
Serviços Gerais	25	25	33	36
Manutenção	3	8	11	13
TOTAL de Funcionários Efetivos	222	266	351	395
	Variação	19,82%	58,11%	77,93%

O quadro de colaboradores vem apresentado um crescimento contínuo, sendo que nos exercícios de 2017, 2018 e 2019, houve um aumento do número de funcionários efetivos na ordem de 20%, 58% e 78,00%, respectivamente, em relação ao exercício de 2016.

III- Setor administrativo e econômico-financeiro

Em relação às atividades administrativas, é grande o interesse dos administradores da Sociedade em manter a atividade produtiva, voltada que está para o Plano de Recuperação que prevê a sua continuidade mediante quitação das dívidas com base no faturamento mensal.

Visando propiciar mais celeridade e presteza nos atendimentos ambulatoriais e na prestação dos serviços de apoio administrativo, a sociedade procedeu à substituição do Sistema de Gerenciamento Hospitalar da WPD INFORMÁTICA LDA. pelo sistema da MED LINKY, da empresa MEDSAÚDE SERVIÇOS EM INFORMÁTICA LTDA.

Do crescimento na receita de prestação de serviços:

Com as medidas que foram adotadas pela Administração com o fito de modernizar a sua UTI, de ampliar e reformar a central de material e esterilização – CME, e, de ampliar **os serviços de bioimagem e ortopedia, tornou-se possível a operacionalização de mais 2 salas no Centro Cirúrgico, propiciando ao aludido setor o atingimento de 100% de sua capacidade instalada.** Tal fato resultou na ampliação, a curto prazo, da oferta de atendimentos e de realização de cirurgias de médio e grande porte proporcionando um incremento significativo de receitas operacionais para a sociedade.

Nos últimos 4 anos que sucederam ao pedido de recuperação judicial, em decorrência dos esforços empreendidos pela Administração do Hospital, o faturamento apresentou um crescimento contínuo. Nos exercícios de 2015, 2016, 2017 e 2018, houve um crescimento da receita hospitalar na ordem de 12%, 29%, 133% e 256%,

em relação ao exercício de 2014, **ano em que a sociedade teve deferida a sua recuperação judicial, conforme abaixo demonstrado:**

ANO	Faturamento	%
2.014	8.213.191	100%
2.015	9.222.738	112%
2.016	10.593.895	129%
2.017	19.131.679	233%
2.018	29.271.207	356%
2.019	34.570.641	421%

No período de janeiro a dezembro de 2019, a Renascença apresentou um faturamento de R\$ 34.570.641,00 (trinta e quatro milhões, quinhentos e setenta mil, seiscentos e quarenta e um reais) o que representa um incremento de receitas na ordem de 321,00% (trezentos e vinte e um por cento) em relação ao exercício de 2014, no qual fora protocolado o pedido de recuperação judicial.

No presente exercício social, o faturamento superou o montante alcançado em igual exercício anterior em **R\$ 5.299.434,00**, aproximadamente, conforme abaixo demonstrado:

Evolução do Faturamento do Exercício:

MÊS	2018	2019
JANEIRO	2.874.401	2.308.089
FEVEREIRO	3.452.209	4.438.902
MARÇO	2.489.925	2.015.188
ABRIL	2.623.069	2.322.319
MAIO	2.574.840	2.252.439
JUNHO	2.124.469	2.934.512
JULHO	2.542.947	3.055.700
AGOSTO	2.620.476	2.449.490
SETEMBRO	2.520.455	2.787.952
OUTUBRO	2.269.621	3.182.997
NOVEMBRO	909.155	3.499.850
DEZEMBRO	2.269.640	3.323.201
TOTAL	29.271.207	34.570.641

Da possibilidade de contratação/Prestação de Serviços com entes públicos:

Em virtude da implementação da Recuperação Judicial fora firmado no dia 20/06/2014, a contratação da CLÍNICA RENASCENÇA S.A. para a prestação de serviços hospitalares com o Instituto de Previdência do Estado de Sergipe (Ipes Saúde), medida esta de fundamental importância para a Sociedade, dado que está propiciando a recuperação de sua saúde financeira, por constituir-se uma importante fonte de incremento de receitas.

Os atendimentos de pacientes do Instituto de Previdência do Estado de Sergipe – IPES, aumentaram significativamente a partir do mês de novembro de 2014. **O contrato firmado com o IPES gerou, no período de janeiro a dezembro de 2019, um faturamento na ordem de R\$ 24.857.835,00 (vinte e quatro milhões, oitocentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e trinta e cinco reais) e vem apresentando crescimentos consecutivos desde o ano de 2015. O acréscimo de faturamento do IPES anos de 2016, 2017, 2018 e 2019, ficou na ordem de 132%, 321%, 636% e 821%, respectivamente, em relação ao ano de 2015, conforme abaixo demonstrado:**

RECEITA DO IPES

PERÍODO	2015	2016	2017	2018	2019
Receita do IPIS	2.700.171	6.258.166	11.377.483	19.861.631	24.857.835
Varição em relação a 2015	0%	132%	321%	636%	821%

Com relação ao valor glosado, historicamente, após contestação da glosa, leva-se um prazo de 60 dias para receber o mesmo, que é o período usual necessário para análise da contestação por parte do IPES.

O contrato firmado com o IPES, tem vigência por prazo indeterminado e compreende a prestação de serviços nas áreas de

Clínica Médica, Clínica Cirúrgica, Clínica Pediátrica, Assistência ambulatorial e SADT, Métodos Gráficos: ECG, Mapa, Holter, Teste Ergométrico, e Tilt, Patologia Clínica – Laboratório de Análises, Radiologia: Raio X simples e contraste, Ultrassonografia Geral, Scan Duplex, Ecocardiografia, Endoscopia: digestiva alta e baixa, Otorrinolaringologia, Procedimentos Dialísticos: Diálise Peritoneal – Hemodiálise – CAPD, Hemodinâmica, Pneumologia: provas de função pulmonar, Espirometria, Anatomia Patológica, Urgência em: Neurologia – Traumatologia – Otorrino – Cardiologia.

Das Obrigações com fornecedores

Em função dos esforços realizados pela sociedade, visando a liquidação dos compromissos firmados com os seus fornecedores de bens e serviços, de forma a reestabelecer a sua capacidade creditícia, a compra de materiais e medicamentos, que até então era realizada à vista (enquanto que os recebimentos dos serviços prestados são realizados em um prazo médio de 90 dias), **a sociedade conseguiu negociar prazos com os seus fornecedores visando evitar o descasamento entre pagamentos e recebimentos para melhor equalizar o seu fluxo de caixa. Neste sentido, foram obtidos resultados promissores, dado que cerca de 80% a 90% das compras de materiais e medicamentos já estão sendo faturadas com prazos de pagamento variam entre 30, 50 e 90 dias.** Aliado a concessão de prazos, a Renascença obteve, renegociando com os seus fornecedores, uma redução média de 15% do preço dos referidos insumos hospitalares.

Com relação aos compromissos firmados após o pedido de recuperação judicial, a empresa vem cumprindo regularmente com os mesmos.

Das Obrigações com Instituições Financeiras

A sociedade está cumprindo regularmente com as obrigações firmadas junto às instituições financeiras, encontrando-se em dia com todos os compromissos firmados junto aos bancos, cujos

vencimentos ocorreram no período após o pedido de Recuperação Judicial.

Dos Tributos e Contribuições

Após o pedido de Recuperação, conforme permissivo legal inserto na legislação aplicável a matéria, **a sociedade está utilizando créditos fiscais referentes retenções de Impostos e Contribuições retidos na fonte para quitação dos tributos e contribuições federais relativos aos fatos geradores ocorridos após o pedido de Recuperação Judicial.** Quitações estas realizadas através de compensações mediante PEDIDO DE RESSARCIMENTO OU RESTITUIÇÃO E DECLARAÇÃO DE COMPENSAÇÃO – PER/DCOMP, conforme adiante explicitado.

Dos Saldos de Tributos Retidos na Fonte a Recuperar

A Clínica Renascença, sofreu retenções de Impostos e Contribuições na fonte, as quais foram realizadas pelos órgãos da administração federal direta, as autarquias e as fundações federais, estavam obrigadas, por força do artigo 64, da Lei nº 9.430/96, a reter na fonte, o Imposto sobre a Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ), bem assim, a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), a Cofins e o PIS sobre os pagamentos que efetuarem a pessoas jurídicas, pelo fornecimento de bens ou prestação de serviços em geral, inclusive obras. Tais créditos sujeitam-se a atualização monetária pela taxa Selic até a data da transmissão, nos moldes estabelecidos na legislação de regência.

Dos Créditos Relativos a Parcelamentos de Tributos Federais

A sociedade realizou diversos pagamentos referentes a parcelamentos de tributos federais, os quais não foram consolidados, estando tais pagamentos disponíveis no conta-corrente da Receita Federal do Brasil para utilização futura na quitação de tributos e contribuições federais vincendos, conforme abaixo demonstrado:

CONTA	TRIBUTO	R\$
1.1.2.02.012	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. PGFN nº 24980	1.400,00
1.1.2.02.013	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. PGFN nº 24970	1.400,00
1.1.2.02.014	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. PGFN nº 24950	815.975,01
1.1.2.02.015	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. PGFN nº 24940	368.261,23
1.1.2.02.016	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. RFB nº 24930	1.400,00
1.1.2.02.017	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. RFB nº 24920	1.400,00
1.1.2.02.018	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. RFB nº 24900	369.838,84
1.1.2.02.019	Refis Lei nº 11.941/2009 Parc. RFB nº 24890	239.451,16
	TOTAL	1.799.126,24

Diante da documentação analisada, foi devidamente comprovada a existência de créditos fiscais, a favor da Clínica Renascença S.A., relativos à pagamentos de parcelamentos de tributos federais cujos processos foram cancelados, no montante de R\$ 1.799.126,24 (um milhão, setecentos e noventa e nove mil, cento e vinte e seis reais e vinte e quatro centavos) em valores originais. Tais créditos sujeitam-se a atualização monetária pela taxa Selic até a data da transmissão, nos moldes estabelecidos na legislação de regência, e serão utilizados para quitação dos tributos e contribuições federais relativos aos fatos geradores ocorridos após o pedido de Recuperação Judicial, através de compensações mediante PEDIDO DE RESSARCIMENTO OU RESTITUIÇÃO E DECLARAÇÃO DE COMPENSAÇÃO – PER/DCOMP.

* * * * *

Finalizando, colocamo-nos à disposição de V.Exa, para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Aracaju (SE), 30 de Março de 2020.

Reginaldo de Oliveira Silva
Diretor Presidente

DOCUMENTOS ANEXOS:

1. Comprovantes de pagamento dos honorários do administrador judicial.