

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO

Cândido Mota – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 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 políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO em 31 de dezembro de 2022, 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

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria.

Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à 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.

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

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 da administração.

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

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção

relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades 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 avaliação da 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 de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

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



- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a 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.

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

Araçatuba, 27 de março de 2023.



AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S
CRC 25P017174/0-6

Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor
Contador CRC 15P 076962/0-9

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA
IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ: 50.832.898/0001-32

Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes

31 de dezembro de 2022 e 2021



ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA BARRA LINDA CONCEIÇÃO

CPF: N. 50.832.209/0001-37

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021

(valores expressos em reais)

ATIVO	2022	2021	Passivo	2022	2021	Nota
CIRCULANTE			CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	386.519	573.727	Fornecedores	330.954	293.714	18
Caixa	1.833	1.799	Honorários Médicos	505.267	437.564	14
Contas Correntes - Sem Restrição	141.404	900	Obrigações Fiscais	260.765	310.478	15
Contas Correntes - Com Restrição	1.114	200.000	Obrigações Tributárias e Sociais	363.573	300.005	16
Aplicações - Sem Restrição	205	370.755	Parcelamentos	307.186	625.459	17
Aplicações - Com Restrição	2.293.443	200.204	Férias a Pagar	495.006	373.064	17
Créditos a Receber	764.107	979.533	Outras Contas a Pagar	-	14.098	18
Subvenções a Receber	-	300.000	Subvenções a Receber	743.977	600.704	19
Cartas a Receber	718.754	758.735	Emprestimos Contingentes	11.328	9.764	20
Outros Créditos	1.760	2.034	Processos Judiciais a Pagar	-	1.100	
Afiliamentos	33.455	18.526	TOTAL CIRCULANTE	2.317.267	2.670.439	
Despesas Antecipadas	198	398				
Estoques	259.775	245.285	NÃO CIRCULANTE			
Materiais	337.495	133.430	Parcelamentos - IP	294.502	567.594	17
Medicamentos	333.281	112.354	Provisão Para Consignância	700.000	400.000	21
TOTAL CIRCULANTE	3.391.400	1.799.045	Receitas Diferidas	1.264.679	1.410.000	22
			TOTAL NÃO CIRCULANTE	2.259.281	2.583.603	
NÃO CIRCULANTE						
Imobilizado	11.626.206	2.141.558				
Imobilizado - Recurso Próprio	12.692.334	2.975.073				
() Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	(2.330.205)	(2.249.523)				
Imobilizado - Com Restrição	3.302.459	7.082.269				
() Depreciação Imobilizado - Com Restrição	(834.381)	(666.761)				
Intangível	-	57				
Intangível	850	850				
() Amortização Intangível	(850)	(793)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE	11.626.206	2.141.615				
TOTAL DO ATIVO	13.017.608	3.940.659				
			TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13.017.608	3.940.659	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Carilido Mota, 11 de dezembro de 2022.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.878.438-04

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 15P209415/O-5
CPF: 130.859.948-07

1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ N. 50.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(valores expressos em reais)

	Nota	2022	2021
RECEITAS	23		
Convênios – SUS		5.640.197	5.243.696
Outros Convênios Particulares		2.745.973	1.863.314
		289.184	224.572
		8.675.354	7.331.582
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Materiais e Medicamentos		(4.599.379)	(1.375.191)
Custo com Pessoal		(6.482.927)	(5.638.799)
Custos dos Serviços Prestados		(6.550.471)	(5.667.529)
		(14.632.778)	(12.881.519)
Resultado (Superavit/Déficit) Bruto		(5.957.423,83)	(5.549.936,95)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(184.647)	(173.754)
Despesas de Depreciações e Amortizações		(252.858)	(221.422)
Financeiras Líquidas		(121.580)	(89.015)
Outras Despesas		(612.293)	(441.469)
Outras Receitas		160.978	30.857
Despesa com Provisão para Contingência		(100.000)	(500.000)
Isenções Previdenciárias Usufruidas	28	1.018.187	1.361.797
Receitas com Trabalho Voluntário	29	20.449	18.182
		528.236	(14.825)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Subvenção Municipal	24	5.078.750	5.065.390
Subvenção Estadual	24	-	150.000
Subvenção Federal	24	114.501	-
Subvenção de Investimento	24	172.120	149.463
Doações	24	137.461	367.141
Programas e Incentivos	24	29.953	30.937
		5.532.786	5.762.931
RESULTADO (SUPERÁVIT) DO EXERCÍCIO	25	103.598	198.169

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2022.

José Augusto
Provedor

CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro

CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5

CPF: 130.859.948-07

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ N. 50.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(2.440.725)	917.606	-	(1.523.120)
Transferência do Superávit de 2020 para o Patrimônio Social	917.606	(917.606)	-	-
Doação de imobilizado	11.568	-	-	11.568
Superávit do exercício - 2021	-	198.169	-	198.169
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(1.511.551)	198.169	-	(1.313.382)
Transferência do Superávit de 2021 para o Patrimônio Social	198.169	(198.169)	-	-
Superávit do exercício - 2022	-	103.598	-	103.598
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	9.646.735	9.646.735
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	4.810	-	-	4.810
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(1.308.572)	103.598	9.646.735	8.441.760

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Caridade Mota, 31 de dezembro de 2022.

José Augusto
Provedor
CPF: 797.678.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro
CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 15P209415/O-5
CPF: 130.859.948-07

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO

CNPJ N.º 06.832.898/0001-32

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(valores expressos em reais)

Método Indireto	2022	2021
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado (Superávit) Do Exercício	103.598	198.169
Depreciação	252.802	221.252
Amortização	57	170
Férias a Pagar	121.942	62.516
Provisão Para Contingência	100.000	500.000
Receitas Diferidas	(151.930)	476.486
Doação de Imobilizado	-	11.568
Ajuste de Avaliação Patrimonial	9.651.545	-
(-) Resultado Ajustado	10.078.013	1.470.161
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Subvenções a Receber	200.000	(119.900)
Contas a Receber	40.022	(154.650)
Outros Créditos	334	(934)
Adiantamentos	(14.929)	7.308
Estoques	(4.990)	(31.100)
Despesas Antecipadas	-	-
(-) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	220.436	(299.276)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	39.250	56.214
Honorários Médicos	67.704	76.195
Obrigações Trabalhistas	49.788	43.928
Obrigações Tributárias e Sociais	56.578	32.234
Parcelamentos	(591.365)	(623.548)
Outras Contas a Pagar	(14.098)	(2.089)
Subvenções a Realizar	(352.127)	(67.795)
Empréstimos Consignados	2.164	746
Processos Judiciais a Pagar	(1.100)	(160.200)
(-) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(748.206)	(654.314)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	9.550.243	456.572
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(85.906)	(655.421)
Aumento do Imobilizado - Ajuste de Avaliação Patrimonial	(9.651.545)	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(9.737.452)	(655.421)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)	(187.209)	(198.849)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	573.727	772.575
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(187.209)	(198.849)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	386.519	573.727

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Candido Mota, 31 de dezembro de 2022.

José Augusto
Provedor

CPF: 797.878.438-04

José Roberto Val
1º Tesoureiro

CPF: 035.199.868-33

Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 15P209415/O-5

CPF: 130.859.948-07

Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais)

1. Contexto operacional

A Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição de Cândido Mota é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei n. 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros e em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2022 e 2021.

3. Área de Atuação e objeto Social

A Associação de Caridade da Santa Casa de Misericórdia Imaculada Conceição de Cândido Mota tem como objetivo básico, sem visar lucro, a manutenção de leitos e serviços hospitalares para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos estaduais.

4. Manutenção Financeira da Santa Casa

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes principalmente de:

- Diárias, serviços hospitalares e ambulatoriais por atendimento ao SUS, Convênios e Particulares;
- Contratos de prestação de serviços com empresas;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

5. Descrições das principais práticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

6. Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionadas no item 2 acima. A elaboração das demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

a) Ativo Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

d) Contas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

e) Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado e farmácia, e que não excedem o valor de mercado.

f) Ativo Não Circulante

Representado pelos bens móveis da Entidade, bem como sua respectiva depreciação.

g) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação calculada com base nas taxas permitidas pela legislação pertinente.

Passivo Circulante

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

h) Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações referentes a aquisições de bens, materiais, medicamentos, e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios, por até 12 meses.

i) **Obrigações Trabalhistas**

Refere-se a salários e encargos trabalhistas a serem pagos em janeiro de 2023.

j) **Obrigações Tributárias e Sociais**

Representam valores a recolher referente a, INSS, IRRF e PIS/COFINS, retidos de funcionários e fornecedores, e valores a pagar referente ao FGTS, que deverão ser pagos em janeiro de 2023.

k) **Férias a Pagar**

Constituída com base na remuneração dos empregados, incluindo um terço das férias vencidas e proporcionais bem como os encargos sociais incorridos pela mesma.

l) **Empréstimos e Financiamentos**

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras e encontram-se contabilizados nas contas do Passivo Circulante e Passivo Não Circulante.

m) **Passivo Não Circulante**

É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis incluindo os encargos incorridos.

7. **Caixa e Equivalentes de Caixa**

Descrição	2022	2021
Caixa	1.833	1.799
Contas Correntes - Sem Restrição	141.404	969
Contas Correntes - Com Restrição	14.434	200.000
Aplicações - Sem Restrição	205	170.755
Aplicações - Com Restrição	228.643	200.204
	386.519	573.727

8. **Contas a Receber**

Descrição	2022	2021
Convênio Privado PJ	-	5.254
Convênio SUS	475.325	442.369
Convênio IAMSPE	61.598	91.005
IAMSPE	175.379	214.694
Operadora Cielo S/A	6.452	5.454
	718.754	758.775

9. **Outros Créditos**

Descrição	2022	2021
Cheques Devolvidos a Receber	1.700	734
Cheques a Receber	-	1.300
	1.700	2.034

10. Adiantamentos

Descrição	2022	2021
Adiantamento a Fornecedores	30.925	18.526
Adiantamento a Médicos - SUS	2.530	-
	33.455	18.526

11. Estoques

Descrição	2022	2021
Materiais Hospitalares	121.722	123.903
Medicamentos	113.281	112.354
Filmes-Rx	4.059	2.347
Fios	11.713	7.180
	250.775	245.785

12. Imobilizado

12.1 Imobilizado Recurso Próprio

Em novembro de 2022, a Entidade realizou a avaliação a valor justo de seu Ativo Imobilizado, com o objetivo de estabelecer o custo atribuído aos itens avaliados, com a finalidade de reeditar os valores dos bens Imóveis, constantes no Ativo imobilizado, corrigindo eventuais distorções entre o valor de mercado e o atualmente constante na contabilidade.

Devido a Avaliação, houve a segregação dos saldos entre contas contábeis para uma melhor representatividade das demonstrações contábeis.

Os valores expressos na avaliação foram realizados de acordo com as Normas Contábeis Brasileiras e normas de avaliações vigentes, emanadas pela ABNT – Associação Brasileira de Normas Técnicas.

Imobilizado - Recurso Próprio	Saldo em 2021	Aquisições	Ajuste de Avaliação	Saldo em 2022
Edificações	557.889	-	-	557.889
Terrenos	196.611	-	-	196.611
Máquinas e Equipamentos	996.370	22.890	-	1.019.260
Móveis e Utensílios	361.826	41.987	-	403.813
Equipamentos de Informática	74.766	839	-	75.605
Sistemas e Aplicativos	49	-	-	49
Veículos e Similares	100.750	-	-	100.750
Reav - Edificações	536.850	-	-	536.850
Reav - Terrenos	32.188	-	-	32.188
Reav - Máquinas e Equipamentos	79.331	-	-	79.331
Reav - Móveis e Utensílios	34.523	-	-	34.523
Reav - Equipamentos de Informática	3.539	-	-	3.539
Reav - Sistemas e Aplicativos	380	-	-	380
Edificações - Avaliação 2022	-	-	3.463.276	3.463.276
Terrenos - Avaliação 2022	-	-	6.188.269	6.188.269
Total Imobilizado	2.975.073	65.716	9.651.545	12.692.334

(-) Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	Saldo em 2021	(-) Depreciação	Saldo em 2022
Edificações	(554.140)	(1.104)	(555.244)
Máquinas e Equipamentos	(670.363)	(47.871)	(718.235)
Móveis e Utensílios	(208.855)	(22.310)	(231.165)
Equipamentos de Informática	(60.742)	(4.587)	(65.328)
Sistemas e Aplicativos	(49)	-	(49)
Veículos e Similares	(100.750)	-	(100.750)
Reav - Edificações	(536.850)	-	(536.850)
Reav - Máquinas e Equipamentos	(79.331)	-	(79.331)
Reav - Móveis e Utensílios	(34.523)	-	(34.523)
Reav - Equipamentos de Informática	(3.539)	-	(3.539)
Reav - Sistemas e Aplicativos	(380)	-	(380)
Edificações - Avaliação 2022	-	(4.810)	(4.810)
Total Depreciação	(2.249.523)	(80.682)	(2.330.205)
Saldo Líquido - Recurso Próprio	725.549		10.362.129

12.2 Imobilizado Com Restrição

Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2021	Aquisições	Transferência	Saldo em 2022
Construções em Andamento	174.340	-	(174.340)	-
Edificações	109.412	-	174.340	283.752
Máquinas e Equipamentos	1.418.305	20.190	-	1.438.496
Móveis e Utensílios	297.841	-	-	297.841
Equipamentos de Informática	82.371	-	-	82.371
Total Imobilizado	2.082.269	20.190	-	2.102.459
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2021	(-) Depreciação	Transferência	Saldo em 2022
Edificações	(43.765)	(8.444)	-	(52.209)
Máquinas e Equipamentos	(396.455)	(133.017)	-	(529.472)
Móveis e Utensílios	(161.051)	(26.723)	-	(187.774)
Equipamentos de Informática	(64.991)	(3.935)	-	(68.926)
Total Depreciação	(666.261)	(172.120)	-	(838.381)
Saldo Líquido - Com Restrição	1.416.009		-	1.264.079
Saldo Líquido Imobilizado	2.141.558		-	11.626.208

13. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelos valores mensurados pelo custo amortizado com o método de taxa efetiva de juros. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

Descrição	2022	2021
Fornecedores Gerais	330.964	291.714
	330.964	291.714

14. Honorários Médicos

Refere-se a recursos a serem repassados aos médicos pelos serviços prestados junto ao SUS (Sistema Único de Saúde) e a convênios Particulares.

Descrição	2022	2021
Serviços Médicos PF/PI	505.267	437.564
	<u>505.267</u>	<u>437.564</u>

15. Obrigações Trabalhistas

Refere-se a salários e encargos trabalhistas a serem pagos em janeiro de 2023.

Descrição	2022	2021
Salários a Pagar	259.915	210.478
Pensão Alimentícia	350	-
	<u>260.265</u>	<u>210.478</u>

16. Obrigações Tributárias e Sociais

Descrição	2022	2021
Contribuição Sindical e Assistencial	280	-
FGTS a Recolher	40.571	40.051
INSS a Recolher	57.236	27.520
PIS-COFINS-CSL a Recolher	13.581	10.980
IRRF a Recolher	45.991	23.714
ISS Retido na Fonte	5.916	4.730
	<u>163.573</u>	<u>106.995</u>

17. Parcelamentos

Conta	Circulante	Não Circulante	Total 2022	Total 2021
INSS Parcelamento 619907878	-	-	-	16.497
Lei 11.941/2009 - Parcelamento	290.680	242.233	532.913	779.717
Parcelamento PRT - Mp 766/17	16.506	52.269	68.775	78.209
INSS Parcelamento 1685588	-	-	-	234.376
Refis Previdenciário 622187341	-	-	-	84.254
	<u>307.186</u>	<u>294.502</u>	<u>601.688</u>	<u>1.193.053</u>

18. Outras Contas a Pagar

Descrição	2022	2021
Cheques a Compensar	-	14.098
Adiantamento de Clientes	-	-
	<u>-</u>	<u>14.098</u>

19. Empréstimos Consignados

Empréstimo consignado em folha de pagamento, cuja obrigação é dos funcionários

Descrição	2022	2021
Consignados Sicredi	7.546	7.626
Consignados Siccob	1.037	2.138
Consignados Caixa	3.345	-
	11.928	9.764

20. Processos Judiciais a Pagar

Processo	Total 2022	Total 2021
0011018-41.2015.5.15.0036	-	1.100
	-	1.100

21. Provisão Para Contingência

Os passivos contingentes são reconhecidos contabilmente e divulgados levando em consideração a opinião dos assessores jurídicos da Entidade, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade no posicionamento de tribunais, entre outras análises da Administração e são reconhecidas nas demonstrações contábeis, sempre que as perdas forem avaliadas como Prováveis, o que ocasionaria uma saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos possam ser mensurados com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como de perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, apenas divulgados em notas explicativas, quando individualmente relevantes e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação.

A Entidade é parte em diversos processos trabalhistas e cíveis. Em 31 de dezembro de 2022, a Entidade possuía registrado o montante de R\$ 700.000, estimados pelos seus assessores jurídicos.

22. Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2021	Aquisições	Transferência	Saldo em 2022
Construções em Andamento	174.340	-	(174.340)	-
Edificações	109.413	-	174.340	283.752
Máquinas e Equipamentos	1.418.305	20.190	-	1.438.496
Móveis e Utensílios	297.841	-	-	297.841
Equipamentos de Informática	82.371	-	-	82.371
Total Imobilizado	2.082.269	20.190	-	2.102.459
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	Saldo em 2021	(-) Depreciação	Transferência	Saldo em 2022
Edificações	(43.765)	(8.444)	-	(52.209)
Máquinas e Equipamentos	(396.455)	(133.017)	-	(529.472)
Móveis e Utensílios	(161.051)	(26.723)	-	(187.774)
Equipamentos de Informática	(64.991)	(3.935)	-	(68.926)
Total Depreciação	(666.261)	(172.120)	-	(838.381)
Saldo Líquido - Com Restrição	1.416.009		-	1.264.079

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado e no exercício de 2022 totalizou em R\$ 172.120.

23. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS e Convênios Particulares.

24. Subvenções, Doações e Incentivos

As subvenções destinadas para custeio foram contabilizadas em conta de receitas, junto com o montante da realização referente a subvenção com investimento conforme consta no item 22 - *Receitas Diferidas*, bem como as doações recebidas que estão representados pelos seguintes valores:

As subvenções para investimentos estão em contas do Passivo conforme o item 22 - *Receitas Diferidas*.

Subvenções	2022	2021
Realização de Subvenção para Investimento	172.120	149.463
Prefeitura Municipal de Candido Mota	5.078.750	5.065.390
Subvenção Estadual	-	150.000
Subvenção Federal	114.501	-
	5.365.371	5.364.854

Doações	2022	2021
Campanha SAAE	25.838	23.977
Campanha EEVP S/A	45.675	48.808
Doações - Pessoa Física	9.825	54.844
Doações - Pessoa Jurídica	26.000	49.369
Doações - Estoque	30.124	46.982
Doações - Coopermota	-	143.161
	137.461	367.141

Programas e Incentivos	2022	2021
Contribuição de Solidariedade	27.022	25.099
Crédito da Nota Fiscal Paulista	2.931	5.838
	29.953	30.937

Total	5.532.786	5.762.931
--------------	------------------	------------------

25. Resultado do Exercício

O Superávit do exercício de 2022, no montante de R\$ 103.598 se aprovado pela Assembleia da Entidade, será integrado ao Patrimônio Social.

26. Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

No exercício de 2022 a Entidade apresenta um Patrimônio Líquido positivo no montante consolidado de R\$ 8.441.760.

Conforme mencionado no item 12.1 deste, a entidade realizou a avaliação dos bens imóveis em novembro de 2022, e após a atualização dos saldos contábeis, consequentemente houve a reversão do saldo negativo apresentado no exercício de 2021.

27. Atendimento ao SUS

A ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IMACULADA CONCEIÇÃO, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2022 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Período	Internação					Ambulatorio			% SUS Instalado
	SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Informação	Qtde.	Qtde. Ambulatorio		
Janeiro	99	246	15	56	86,85%	7.166	554	92,34%	86,85%
Fevereiro	127	428	15	41	90,71%	4.769	111	97,60%	90,71%
Março	170	412	17	44	90,35%	5.242	174	93,36%	90,35%
Abril	107	376	17	61	87,25%	5.721	176	93,86%	87,25%
Mai	107	322	30	96	88,87%	5.922	432	93,28%	88,87%
Junho	242	607	6	23	95,27%	5.184	149	93,17%	95,27%
Julho	128	379	39	113	77,04%	5.272	417	93,18%	77,04%
Agosto	152	422	16	41	89,66%	5.516	149	93,01%	89,66%
Setembro	202	388	21	29	96,87%	5.109	113	93,35%	96,87%
Outubro	114	346	20	45	88,71%	5.117	174	95,15%	88,71%
Novembro	170	562	22	54	91,23%	5.620	279	95,42%	91,23%
Dezembro	171	599	16	36	94,29%	5.333	191	92,50%	94,29%
Total (com exceção de)	1.295	5.781	267	687	89,82%	62.156	4.511	93,72%	89,82%

Na Pessoa da Ação Regressiva (Parágrafo 2º do Art. 27º da Lei Complementar nº 187/2021) - Artigos 6º e 7º - prorrogação com o atendimento previsto	Sim/Não	Máximo	Atual
- Atenção Obstétrica e Neonatal	Não	1,50%	0,00%
- Atenção Odontológica	Não	1,50%	0,00%
- Atenção ao Idoso(a) e Emergência	Não	1,50%	0,00%
- Atendimento aos cuidados emergenciais de saúde física e psicológica	Não	1,50%	0,00%
- Intubação de emergência	Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - ECETAC - Município de **2022** Total: **89,82%**

28. Isenções Previdenciárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2022, como se devidos fossem:

Descrição	2022	2021
INSS - Cota Patronal	1.578.243	1.326.204
PIS Sobre Folha de Pagamento	39.944	35.593
	1.618.187	1.361.797

Cálculo da Isenção com Tributos				
Impostos	Presunção do Lucro	Aliquota	Apuração 2022	Apuração 2021
Imposto de Renda	8%	15%	261.337,44	239.184,72
Contribuição Social	12%	9%	154.082,22	142.119,75
Cofins	0%	3%	428.006,16	394.777,09
PIS	0%	2%	173.507,07	146.631,64
Total			1.016.932,90	922.713,20

29. Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, que determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA IMACULADA CONCEIÇÃO. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA, CONSELHO FISCAL E CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

Cargo na diretoria	Nome	Horas/ano	2022
Presidente	Decio Pacheco Bezerra	27h	RS 1.018,45
Provedor	Jose Augusto	110h	RS 4.145,68
Vice-Provedor	Fernando Carlos Martins Filho	27h	RS 905,14
1º Secretário	Antônio Rodrigues de Lima	27h	RS 863,68
2º Secretário	Luiz Carlos Barreto	27h	RS 863,68
1º Tesoureiro	Jose Roberto Val	60h	RS 863,68
2º Tesoureiro	Leonardo Lopes de Souza	27h	RS 2.009,27
1º Procurador Jurídico	Thiago Antunes R. Alves	27h	RS 863,68
2º Procurador Jurídico	Carlos Alves Terra	27h	RS 863,68
1º Diretor de Relações Públicas	Gilberto Henrique da Silva	27h	RS 863,68
Conselheiro Fiscal Titular	Alexandre Pinheiro da Silva	48h	RS 1.532,52
Conselheiro Fiscal Titular	Mauricio Mario de Alcântara	48h	RS 1.532,52
Conselheiro Fiscal Titular	Luiz Antônio de Gênova	48h	RS 1.532,52
Conselheiro Fiscal Suplente	Arivaldo Cesar Gonçalves	27h	RS 863,68
Conselheiro Fiscal Suplente	Ana Lúcia de Alcântara S. Franca	27h	RS 863,68
Conselheiro Fiscal Suplente	Tomás E. B. de Oliveira	27h	RS 863,68
TOTAL			RS 20.449,25

30. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração da Entidade em 15 de março de 2023.

31. Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.



José Augusto
Provedor

CPF: 797.878.438-04



José Roberto Val
1º Tesoureiro

CPF: 035.199.868-33



Everson Cesar Rampazzo
Contador CRC 1SP209415/O-5

CPF: 130.859.948-07

