
SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA-SP

CNPJ: 45.437.175/0001-07

**Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes**

31 de dezembro de 2023 e 2022

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA

CNPJ 45.437.175/0001-07

BALANÇO PATRIMONIAL PARA OS PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2023	31/12/2022	PASSIVO	Nota	31/12/2023	Reclassificado
							31/12/2022
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.112.871	1.968.018	Fornecedores e Prestadores de Serviços	10	51.337	593.316
Caixa		14.899	37.656	Obrigações Sociais e Trabalhistas	11	680.977	784.413
Contas Correntes - Sem Restrição		39.644	163.635	Obrigações Tributárias	12	26.002	31.084
Contas Correntes - Com Restrição		21	858.855	Subvenções a Realizar	13	657.727	1.452.777
Aplicações - Sem Restrição		795.707	907.570	Outras Contas a Pagar		859	1.212
Aplicações - Com Restrição		262.600	303	Parcelamentos		-	12.767
Créditos a Receber		529.230	610.267	TOTAL CIRCULANTE		1.416.902	2.875.569
Faturas a Receber	5	37.021	7.432				
Subvenções a Receber	6	395.117	593.619	Não Circulante			
Adiantamentos	7	87.541	9.215	Provisão para Contingências	14	1.988.304	1.988.304
Despesas Antecipadas		7.367	-	Receitas Diferidas	15	1.767.015	1.146.173
Tributos a Compensar		2.184	-	TOTAL NÃO CIRCULANTE		3.755.320	3.134.477
Estoques	8	110.385	77.877				
Medicamentos		85.381	36.034				
Materias Hospitalares		25.004	41.843				
TOTAL CIRCULANTE		1.752.486	2.656.162				
NÃO CIRCULANTE				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	16		
Realizável a Longo Prazo		742	643	Patrimônio Social		861.636	1.628.239
Investimentos		742	643	Superávit/Déficit do Exercício		370.661	(893.187)
Imobilizado	9	4.651.291	4.088.293	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.232.298	735.052
Bens sem Restrição	9.1	4.156.283	4.033.019				
(-) Depreciação Acumulada Sem Restrição	9.1	(1.272.007)	(1.090.899)				
Bens com Restrição	9.2	2.217.298	1.411.679				
(-) Depreciação Acumulada Com Restrição	9.2	(450.283)	(265.506)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		4.652.033	4.088.936				
TOTAL DO ATIVO		6.404.519	6.745.098	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.404.519	6.745.098

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2023.

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA
CNPJ 45.437.175/0001-07
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS PERÍODOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(valores expressos em reais)

	Nota	31/12/2023	Reclassificado 31/12/2022
RECEITAS			
Pacientes SUS	18	9.264.056	8.588.612
Pacientes Convênio	19	1.152.728	1.009.620
Pacientes Particulares	19	601.372	539.783
		11.018.156	10.138.015
(-) Dedução das receitas			
Glosa de Convênios	19	(9.210)	(8.961)
		(9.210)	(8.961)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo com Pessoal	20.1	(6.509.835)	(5.434.438)
Custo com Serviços de Terceiros	20.2	(6.392.698)	(5.573.927)
Custo com Materiais e Medicamentos	20.3	(1.243.685)	(1.091.232)
		(14.146.218)	(12.099.596)
Resultado (Déficit) Bruto		(3.137.272)	(1.970.542)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Gerais e Administrativas	21	(1.279.417)	(1.719.644)
Financeiras Líquidas	22	20.856	(12.111)
Outras Despesas		(706.769)	(1.156.681)
Outras Receitas		26.274	8.742
Isenções Usufruídas	23	1.412.257	1.179.613
Receitas com Trabalho Voluntário	24	107.488	81.799
		(419.310)	(1.618.282)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Municipal	25	3.039.114	2.469.324
Estadual	25	568.793	124.487
Federal	25	25.000	25.000
Doações e Eventos	25	294.336	76.827
		3.927.243	2.695.637
RESULTADO (SUPERAVIT/DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		370.661	(893.187)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2023.

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA
 CNPJ 45.437.175/0001-07
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
 (Valores em reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit ou Déficit do Exercício</u>	<u>Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2021	994.023	576.910	1.570.934
Transferência de Superávit para Patrimônio Social	576.910	(576.910)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores - 2022	57.305	-	57.305
Déficit do exercício - 2022	-	(893.187)	(893.187)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.628.239	(893.187)	735.052
Transferência de Déficit para Patrimônio Social	(893.187)	893.187	-
Ajuste de Exercícios Anteriores - 2023	126.584	-	126.584
Déficit do exercício - 2023	-	370.661	370.661
Saldo em 31 de dezembro de 2023	861.636	370.661	1.232.298

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2023.

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA
CNPJ 45.437.175/0001-07
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PERÍODOS FINDOS EM 31 DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2023	31/12/2022
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado do Exercício	370.661	(893.187)
Ajuste de Exercícios Anteriores	126.584	57.305
Depreciação	365.885	293.266
Receitas Diferidas	620.843	462.307
Provisão para Contingências	-	655.661
(=) Resultado Ajustado	1.483.973	575.352
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber	(29.589)	5.513
Subvenções a Receber	198.502	(477.982)
Adiantamentos	(78.326)	190.104
Estoque	(32.509)	57.470
Depósitos Judiciais	-	232.323
Depósitos Bloqueados	(7.367)	1.100
Tributos a Compensar	(2.184)	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	48.528	8.528
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores e Prestadores de Serviços	(541.979)	358.446
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(103.437)	281.686
Obrigações Tributárias	(5.082)	1.636
Subvenções a Realizar	(795.050)	456.484
Outras Contas a Pagar	(353)	13.979
Cheques a Compensar	-	(6.626)
Cheques a Compensar	(12.767)	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(1.458.667)	1.105.605
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	73.834	1.689.485
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Investimentos	(98)	(526)
Aquisição do Imobilizado	(928.884)	(622.704)
Baixas do Imobilizado	-	36.326
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(928.982)	(586.904)
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2)	(855.147)	1.102.581
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.968.018	865.437
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(855.147)	1.102.581
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.112.871	1.968.018

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2023.

Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(valores expressos em reais)

1 Contexto operacional

A Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba, sediada em Taquarituba SP, tem por finalidade a prestação de assistência médico e hospitalar, sem qualquer distinção de nacionalidade, sexo, condição social, credo político, religião e cor.

Como instituição de caridade prestará assistência médico – hospitalar, gratuitamente ou não, sem qualquer distinção.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As Demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis com atendimento integral da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2023 e 2022 e estão sendo apresentadas em moeda real.

3 Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

Ativo circulante e não circulante

Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Composto do caixa e contas correntes bancárias até a data do balanço.

3.2 Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

3.3 Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, diminuído dos encargos de depreciação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear.

3.4 Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

3.5 Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera:

- Os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da companhia, e
- Os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras. Os valores são segregados em contas distintas para recursos próprios – sem restrição e recursos públicos – com restrição.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa	14.899	37.656
Contas Correntes - Sem Restrição	39.644	163.635
Aplicações - Sem Restrição	<u>795.707</u>	<u>907.570</u>
Total - Sem Restrição	850.250	1.108.861
Contas Correntes - Com Restrição	21	858.855
Aplicações - Com Restrição	<u>262.600</u>	<u>303</u>
Total - Com Restrição	262.621	859.158
Total - Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>1.112.871</u>	<u>1.968.018</u>

5 Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços médicos - hospitalares aos convênios particulares

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Unimed	21.125	5.590
Cassi	-	424
Prefeitura de Itaí	4.750	-
Particular	<u>11.146</u>	<u>1.419</u>
	<u>37.021</u>	<u>7.432</u>

6 Subvenções a Receber

Contrato de Gestão – Termo de Convênio nº 1063/2022, 1090/2022, 1190/2022 e 1432/2022 – com a Secretaria de Estado da Saúde, através DEPTO.REG.SAUDE DRS VI - BAURU, com o aporte de recursos financeiros provenientes de emendas parlamentares previstas em Lei Orçamentária Anual- LOA. Sendo Utilizado para custeio e aquisição de equipamento e material permanente para unidade de atenção especializada em saúde.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Subvenções a Receber	395.117	593.619
	<u>395.117</u>	<u>593.619</u>

7 Adiantamentos

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Adiantamentos de Salários	9.164	457
Adiantamentos de Férias e 13º	71.719	1.339
Adiantamentos Fornecedores	6.658	102
Adiantamentos Serviços	-	7.318
	<u>87.541</u>	<u>9.215</u>

8 Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição, os estoques são compostos de materiais alocados nos setores, e que não excede o valor de mercado.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Medicamentos	85.381	36.034
Materiais	25.004	41.843
	<u>110.385</u>	<u>77.877</u>

9 Imobilizado

9.1

Imobilizado - Sem Restrição	Saldo 2022	Adições	Baixa	Saldo 2023
Terrenos	229.887	-	-	229.887
Imóveis	1.417.948	-	-	1.417.948
Móveis e Utensílios	337.186	59.310	-	396.496
Instalações	22.100	-	-	22.100
Máquinas e Equipamentos	690.962	18.362	-	709.324
Computadores e Periféricos	66.507	1.990	-	68.497
Equipamentos Hospitalares	1.264.531	43.602	-	1.308.133
Móveis e Utensílios - Em Doação	3.898	-	-	3.898
Total	4.033.019	123.264	-	4.156.283
Depreciação Acumulada Sem Restrição	Saldo 2022	Adições	Baixa	Saldo 2023
Móveis e Utensílios	(194.173)	(22.501)	-	(216.674)
Instalações	(3.641)	(2.210)	-	(5.851)
Máquinas e Equipamentos	(185.033)	(67.175)	-	(252.208)
Computadores e Periféricos	(48.227)	(6.757)	-	(54.984)
Equipamentos Hospitalares	(659.194)	(82.075)	-	(741.269)
Móveis e Utensílios - Em Doação	(632)	(390)	-	(1.022)
Total	(1.090.899)	(181.108)	-	(1.272.007)
Saldo Líquido Sem Restrição	2.942.120	(57.844)	-	2.884.276

9.2

Imobilizado - Com Restrição	Saldo 2022	Adições	Baixa	Saldo 2023
Imóveis - Com Restrição	250.000	-	-	250.000
Móveis e Utensílios - Com Restrição	36.663	54.662	-	91.325
Máquinas e Equipamentos - Com Restrição	3.172	11.240	-	14.412
Computadores e Periféricos - Com Restrição	30.000	1.990	-	31.990
Equipamentos Hospitalares - Com Restrição	1.091.844	737.728	-	1.829.572
Total	1.411.679	805.620	-	2.217.298

Depreciação Acumulada Com Restrição	Saldo 2022	Adições	Baixa	Saldo 2023
Imóveis - Com Restrição	(54.167)	(25.000)	-	(79.167)
Móveis e Utensílios - Com Restrição	(4.202)	(7.931)	-	(12.133)
Máquinas e Equipamentos - Com Restrição	(1.314)	(5.048)	-	(6.362)
Computadores e Periféricos - Com Restrição	(6.500)	(6.021)	-	(12.521)
Equipamentos Hospitalares - Com Restrição	(199.323)	(140.777)	-	(340.099)
Total	(265.506)	(184.777)	-	(450.283)

Saldo Líquido Com Restrição	1.146.173	620.843	-	1.767.015
------------------------------------	------------------	----------------	----------	------------------

Total - Imobilizado	4.088.293	620.843	-	4.651.291
----------------------------	------------------	----------------	----------	------------------

10 Fornecedores e Prestadores de Serviços

Correspondem substancialmente a saldo a pagar por conta de aquisições de produtos e ou serviços que foram utilizados no desenvolvimento das atividades.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fornecedores Diversos	11.192	214.293
Fornecedores - Nota Fiscal Serviço Pj	40.145	379.023
	<u>51.337</u>	<u>593.316</u>

A redução considerável em comparação com exercício anterior, refere-se ao pagamento antecipado dos títulos de fornecedores.

11 Obrigações Sociais e Trabalhistas

Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários e seus respectivos encargos sociais como FGTS, INSS e IRRF.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Salários e Ordenados A Pagar	28.892	245.906
Provisão Para Férias	488.780	386.530
Provisão Para Encargos - FGTS	39.102	31.039
IRRF Salários a Recolher	35.022	30.340
FGTS a Recolher	43.543	39.068
INSS Empregados a Recolher	39.229	33.360
Rescisões a Pagar	6.409	-
Empréstimo consignado	-	18.171
	<u>680.977</u>	<u>784.413</u>

Em dezembro de 2023, parte dos salários e ordenados foram pagos de forma antecipada, apresentando uma redução no valor em aberto para o próximo exercício.

12 Obrigações Tributárias

Registra os valores provenientes de impostos retidos e que devem ser recolhidos.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cont. Retida Pessoa Jurídica a Recolher	21.442	24.476
IRRF Retido Pessoa Jurídica a Recolher	4.188	5.848
INSS Serviços a Recolher	373	352
ISS Serv. Tomados a Recolher	-	408
	<u>26.002</u>	<u>31.084</u>

13 Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado. Este montante está aplicado em conta bancária registradas como Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição (nota 4), no Ativo Circulante.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Convênio - 893/218	6	5
Fundo Municipal da Saúde	191	-
Emendas Impositivas	646	1.842
Covid-19	44	280
Convênio - 10/2020	-	55
Emendas Parlamentares	18.556	167.369
Subvencao Realizar - Pref. Mun. De Taquarituba	510.485	333.717
Subvencao Realizar - Fundo Estadual da Saúde	127.799	949.510
	<u>657.727</u>	<u>1.452.777</u>

14 Provisão para Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

Conforme informações do setor jurídico, existe um processo classificado como Perda Provável.

<u>Autos</u>	<u>Provável</u>	<u>Possível</u>
Nº 0001976-50.2008.8.26.0620	1.988.304	-
Nº 1000816-16.2021.8.26.0620	-	664.000
Nº 5000887-57.2018.4.03.6139	-	102.421
	<u>1.988.304</u>	<u>766.421</u>

15 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.

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 2023 totalizou em R\$ 184.777, restando R\$ 1.767.015, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subseqüentes.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Convênio - 893/2018 - Diferido	20.764	25.002
Convênio - 961/2018 - Diferido	116.916	139.917
Convênio - 09/2019 - Diferido	107.626	125.787
Convênio - 90117/2017 - Diferido	170.833	195.833
Receitas Fomento	267.566	59.206
Receitas Fomento 032/2021	49.390	55.583
Receitas Ministerio da Saúde	402.054	190.138
Receitas Fomento 019/2022	102.550	114.448
Convênio - 000119/2022	215.258	240.258
Convênio - 001090/2022	141.999	-
Convênio - 001063/2022	172.057	-
	<u>1.767.015</u>	<u>1.146.173</u>

16 Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o Superavit apurado neste exercício no valor de R\$ 370.661, será incorporado ao Patrimônio Social após a aprovação do balanço em assembléia geral.

17 Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, 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. As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

18 Receita Bruta de Serviços – SUS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Convênio - Sus (Teto Mac)	2.180.324	2.122.270
Contrato de Gestão - PM de Taquarituba	7.066.000	6.416.000
Receitas Com Gratuitades	17.732	50.341
	<u>9.264.056</u>	<u>8.588.612</u>

19 Receita Bruta de Serviços – Convênios e Particulares

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Convênios		
Unimed - Receita	112.225	61.577
Bradesco Saúde - Receita	2.300	385
Cassi - Receita	1.903	457
Convênio - Prefeitura Municipal de Itai	1.036.300	947.200
	<u>1.152.728</u>	<u>1.009.620</u>
Particulares		
Receitas De Atendimentos a Pacientes	557.250	493.804
Mensalidade De Socios	44.122	45.979
	<u>601.372</u>	<u>539.783</u>
Total	<u>1.754.100</u>	<u>1.549.403</u>

20 Custo com Serviços Prestados

20.1 Custo com Pessoal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Salários e Ordenados	(3.834.082)	(3.238.414)
13º Salário	(319.389)	(279.515)
Férias	(467.064)	(413.344)
FGTS	(367.538)	(283.812)
INSS Cota Patronal	(1.363.629)	(1.139.772)
PIS Folha De Pagamento	(48.629)	(39.841)
GRRF - Guia Recolhimento Rescisorio FGTS	(55.016)	(654)
Rescisão De Contrato De Trabalho	(54.490)	(11.554)
Despesas Provisões de Encargos	-	(27.531)
	<u>(6.509.835)</u>	<u>(5.434.438)</u>

20.2 Custo com Serviços de Terceiros

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Serviços Médicos e Odontológicos	(5.181.822)	(4.972.861)
Exames Laboratoriais	(419.118)	-
Serviços de Conservação e Manut. De Bens	(200.837)	-
Cursos e Treinamentos	(13.520)	-
Servicos Prestados Pessoa Física	(58.750)	(52.500)
Servicos Prestados Pessoa Jurídica	(518.650)	(546.266)
Servicos Tomados Diversos	-	(2.300)
	<u>(6.392.698)</u>	<u>(5.573.927)</u>

20.3 Custo com Materiais e Medicamentos

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
CMV - Medicamentos	(703.481)	(647.200)
CMV - Materiais Hospitalares	(540.204)	(444.031)
	<u>(1.243.685)</u>	<u>(1.091.232)</u>

21 Despesas Gerais e Administrativas

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Água	(90.884)	(68.898)
Assistência Contábil	-	(57.296)
Combustíveis E Lubrificantes	(3.457)	(1.242)
CREMESP	(1.103)	-
Contribuições Sindicais	(4.528)	(4.369)
Despesas De Depreciação	(365.885)	(293.266)
Despesas Postais	(957)	(1.262)
Energia Elétrica	(182.577)	(167.854)
Fretes E Carretos	(205)	(667)
Manut/Conservação De Instalações	(175.552)	(184.998)
Materiais De Escritório	(56.780)	(38.222)
Outras Despesas	(88.276)	(43.196)
Taxas E Emolumentos	(4.462)	(874)
Telefone/Fax	(1.973)	(2.155)
Mensalidade Associativa - Fehosp	(5.402)	-
Locação Oxigênio	-	(5.977)
Multas	(7.495)	-
Provedor Internet	(3.011)	(3.005)
Despesas Com Cartório	(159)	(7.400)
Trabalho Voluntario - Adm.	(107.488)	(81.799)
Despesas Eventos	(93.529)	(1.490)
Pacientes Não Pagantes - Perdas	(17.732)	(715.165)
Despesas Devolução Convenio	(67.961)	(645)
Materiais De Limpeza e Higiene	-	(39.865)
	<u>(1.279.417)</u>	<u>(1.719.644)</u>

22 Financeiras Líquidas

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receitas		
Juros Ativos	-	41
Rendimento de Aplicações Financeiras	48.847	10.584
Descontos Obtidos	595	317
	<u>49.442</u>	<u>10.942</u>
Despesas		
Impostos Financeiros	(18.631)	(3.846)
Despesas Bancárias	(4.921)	(5.169)
Encargos e Juros de Mora	(1.355)	(11.212)
IOF	(3.679)	(2.828)
	<u>(28.586)</u>	<u>(23.054)</u>
Total	<u>20.856</u>	<u>(12.111)</u>

23 Isenções Usufruídas

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 2023:

Isenções Usufruídas	2023	2022
INSS Patronal	1.363.629	1.139.772
PIS Sobre Folha de Pagamento	48.629	39.841
	1.412.257	1.179.613

24 Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE TAQUARITUBA. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor do salário dos membros da administração da Entidade.

Trabalho Voluntário

Cargo	Quant. Profis.	Dia/ Semana	Horas/ Dia	Dias/ Mês	Horas/ Mês	Mês/Ano	Total/ Ano
Provedor	1	6	6	24	144	12	1728
	Total Exercício 2023				144		1728

	Horas	Valor H	Valor
Provedor	1728	62,20	107.488,08

25 Subvenções, Doações e Eventos

	2023	2022
Municipal		
Convênio - Prefeitura Munic. de Taquarituba	1.197.839	1.098.333
Prefeitura Coronel Macedo	1.174.320	888.223
Prefeitura Emenda	225.090	281.132
Convênio Ministerio da Saúde	176.933	201.635
Repasse - Piso Enfermagem	264.931	-
	3.039.114	2.469.324
Federal		
Federal - Siconv	25.000	25.000
	25.000	25.000
Estadual		
Fundo Estadual Da Saude - Fundes	398.839	124.487
Fundo Estadual Da Saude - Custeio	169.954	-
	568.793	124.487
Doações e Eventos		
Doações Diversas	184.032	23.762
Doações Diversas - Comércio	46.550	53.065
Doações Cooperativa	45.000	-
Receitas de Órgãos Públicos	18.754	-
	294.336	76.827
Total	3.927.243	2.695.637

26 Atendimento ao SUS

A Entidade em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, apresentou em 2023 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:

Atualização do CNES (mais recente):			Competência Apresentação (Ano):						2023		% SUS Mensal			
Competência			Internação				Ambulatório		SUS	Não-SUS		% SUS		
Mês / Ano			SUS		Não-SUS		% SUS	SUS					Não-SUS	% SUS
			Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.					Ambulatório	
Janeiro	-	2023	166	496	17	21	95,94%	3.310	40	98,81%	95,94%			
Fevereiro	-	2023	116	367	13	19	95,08%	3.520	82	97,72%	95,08%			
Março	-	2023	196	572	48	81	87,60%	4.849	119	97,60%	87,60%			
Abril	-	2023	173	546	41	74	88,06%	4.425	136	97,02%	88,06%			
Maió	-	2023	214	586	31	61	90,57%	5.205	123	97,69%	90,57%			
Junho	-	2023	198	602	37	71	89,45%	4.232	121	97,22%	89,45%			
Julho	-	2023	186	559	21	30	94,91%	4.007	86	97,90%	94,91%			
Agosto	-	2023	197	676	27	113	85,68%	4.462	36	99,20%	85,68%			
Setembro	-	2023	216	683	38	128	84,22%	4.575	55	98,81%	84,22%			
Outubro	-	2023	209	611	36	92	86,91%	4.409	53	98,81%	86,91%			
Novembro	-	2023	201	912	25	76	92,31%	4.153	29	99,31%	92,31%			
Dezembro	-	2023	168	764	32	93	89,15%	3.826	24	99,38%	89,15%			
Total (SEM INCENTIVO)	-	2023	2.240	7.374	366	859	89,57%	50.973	904	98,26%	89,57%			

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:

I - Atenção obstétrica e neonatal:

II - Atenção oncológica;

III - Atenção às urgências e emergências;

IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e

V - Hospitais de Ensino

Sim / Não	Máximo	Obtido
Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2023 foi de: 89,57%

27 Cobertura de seguros

A Entidade não adotou a política de contratar seguros para salvaguardar os bens imóveis, a mesma adotou o procedimento de contratar seguros apenas para alguns bens móveis, face à ocorrência de sinistros. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo da auditoria das demonstrações contábeis, consequentemente não foram encomendadas pelos nossos auditores independentes.

28 Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pelo Conselho Fiscal em 31 de maio de 2024.

29 Renovação CEBAS

Em dezembro de 2022, o DCEBAS emitiu o parecer 370, cancelando o Certificado de Filantropia da Entidade. Em resposta a essa decisão, a Entidade prontamente comunicou-se através de e-mail.

Posteriormente, em 15 de junho de 2023, a Diretoria do Departamento de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social em Saúde despachou a informação de que os pontos de adequação requeridos foram regularizados, atendendo às exigências feitas pelo DCEBAS.

Em 2024, houve uma nova solicitação do DCEBAS, à qual a Entidade respondeu em 21 de março de 2024, atendendo ao requerimento. Dessa forma, a Entidade aguarda a finalização do processo de renovação do CEBAS.

30 Outras informações

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

Taquarituba, 31 de dezembro de 2023.

Mauro Sérgio da Silva
Presidente

Odair José dos Santos
Contabilista
CRC: 1SP192403/O-2

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Sr. Presidente do Conselho de Administração da

Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba

Taquarituba - SP

Opinião com Ressalvas

Examinamos as demonstrações contábeis da **Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 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, excetuando os efeitos dos assuntos comentados no parágrafo “Base para opinião com ressalvas”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba**, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalvas

Pelo fato de a Entidade não ter o controle individualizado dos bens integrantes do imobilizado sem restrição, não podemos firmar juízo sobre a consistência dos valores integrantes desse grupo que, em 31 de dezembro de 2023, totalizava R\$ 4.651.291 e o reflexo do cálculo da depreciação sobre o resultado do exercício e o patrimônio social da entidade.

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 com ressalvas.

ARAÇATUBA

Rua Bandeirantes, 1.438
Jardim Sumaré •
CEP: 16015 250
Tel.: (18) 3117 4500

BAURU

Rua Monsenhor Claro, 10-70 • Sala 201 • 2º ANDAR
Edifício Luzi Empresarial • Altos da Cidade •
CEP: 17014 360
Tel.: (14) 3018 1755

BARUERI • SÃO PAULO

Av. Marcos Penteado de Ulhoa Rodrigues, 939
Conjunto 802 • Torre Jacarandá • Alphaville
CEP: 06460 040
Tel.: (11) 3280 1755

www.azevedo.com.br
contato@azevedo.com.br



Ênfase – Renovação CEBAS

Conforme Nota Explicativa Nº 29, em dezembro de 2022, o DCEBAS emitiu o parecer 370, cancelando o Certificado de Filantropia da Entidade. Em resposta a essa decisão, a Entidade prontamente comunicou-se através de e-mail.

Posteriormente, em 15 de junho de 2023, a Diretoria do Departamento de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social em Saúde despachou a informação de que os pontos de adequação requeridos foram regularizados, atendendo às exigências feitas pelo DCEBAS.

Em 2024, houve uma nova solicitação do DCEBAS, à qual a Entidade respondeu em 21 de março de 2024, atendendo ao requerimento. Dessa forma, a Entidade aguarda a finalização do processo de renovação do CEBAS.

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, 12 de junho de 2024.

Assinado digitalmente por:
LUIS EDUARDO AZEVEDO
CPF: 306.779.788-47
Certificado emitido por AC CONSULTI BRASIL RFB
Data: 18/06/2024 14:40:33 -03:00



AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S

CRC 2SP017174/O-6

Luís Eduardo Azevedo

Contador CRC: 1SP292909/O-6

ARAÇATUBA

Rua Bandeirantes, 1.438
Jardim Sumaré •
CEP: 16015 250
Tel.: (18) 3117 4500

BAURU

Rua Monsenhor Claro, 10-70 • Sala 201 • 2º ANDAR
Edifício Luzi Empresarial • Altos da Cidade •
CEP: 17014 360
Tel.: (14) 3018 1755

BARUERI • SÃO PAULO

Av. Marcos Pentead de Ulhoa Rodrigues, 939
Conjunto 802 • Torre Jacarandá • Alphaville
CEP: 06460 040
Tel.: (11) 3280 1755

www.azevedo.br
contato@azevedo.br





MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: XM93Q-MZH2R-ZHY7S-JTXZ6

Tipo de assinatura: Avançada

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ LUIS EDUARDO AZEVEDO (CPF 306.779.788-47) em 18/06/2024 14:40 -
Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate/XM93Q-MZH2R-ZHY7S-JTXZ6>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate>