

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao

Senhor Provedor da

OSS - Santa Casa De Misericórdia De Araçatuba

Araçatuba - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da OSS - Santa Casa De Misericórdia De Araçatuba "Entidade" 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 nessa 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 OSS - Santa Casa De Misericórdia De Araçatuba em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa 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.

Ênfase

Continuidade Operacional

Sem ressaltar nossa opinião, nos termos da NBC TA 570, chamamos a atenção para o fato de que, no exercício de 2023, a Entidade apurou um déficit no valor de R\$ 23.560.434,80 (em 2022 apurou-se um déficit de R\$ 25.462.202,84), e a soma do passivo circulante e não circulante da Entidade excedeu o total do ativo circulante e não circulante, indicando um patrimônio líquido negativo no valor de R\$ 93.052.310,08 em 2023 e o valor negativo de R\$ 66.783.507,17 em 2022.



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 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 concluímos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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, 06 de março de 2024.


AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S
CRC 2SP 017174/0-6
Elizeu de Azevedo - Sócio Diretor
Contador CRC 1SP 076962/0-9



Araçatuba, 31 de dezembro de 2023.

À
EMPRESA DE SERVIÇOS CONTÁBEIS AZEVEDO AUDITORIAS
CRC n.º 2SP 017174/0-6
Endereço: Rua Bandeirante, 438 – Jardim Sumaré
Cidade e Estado: ARAÇATUBA-SP

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados Senhores,

Declaro para os devidos fins, como administrador da SANTA CASA DE MISERICORDIA DE ARAÇATUBA, qualificada como Organização Social de Saúde, CNPJ 43.751.502/0001-67, que as informações relativas ao período-base 01/01/2023 a 31/12/2023, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade.
- (d) Que os estoques registrados em conta própria foram por nós contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 2023.
- (e) Que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado MV 2000, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,


Luiz Otávio B. Vianna
ADMINISTRADOR





SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 – Fone: (018) 3607-3000 (PABX) – Fax: (018) 3623-8473

C.P. 93 – CEP 16015-000 – Aracatuba – SP

email: administracao@santacasade aracatuba.com.br

CNPJ 43.751.502/0001-67

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - EXERCÍCIOS 2023/2022

HISTORICO		2023	2022
RECEITAS	NE		
RECEITA OPERACIONAIS	8	192.727.460,19	174.344.594,32
Pacientes SUS		92.691.096,89	89.493.251,17
Pacientes Particulares		59.337.249,08	57.188.816,69
Pacientes Convenios		2.800.189,36	1.694.242,90
	8.1	30.553.658,45	30.610.191,58
OUTRAS RECEITAS	8.2	100.036.363,30	84.851.343,15
Prefeitura Municipal de Aracatuba		5.200.000,00	2.700.000,00
Prefeitura Municipal de Aracatuba-Convênio SMSA nº 11/2019		9.975.000,00	7.212.000,00
Prefeitura Municipal de Guararapes Convênio 010/2023		100.000,00	
Emendas Parlamentares		4.770.000,00	3.197.721,00
Donativo Cartorio-Decreto 46700/2		103.820,17	
Incentivo Federal-Integrarus II		2.110.898,79	1.948.521,96
Incentivo Federal-IAC		7.588.848,12	7.588.848,12
Incentivo Federal-RCA Rede Cancer		1.580.710,32	1.580.710,32
Incentivo Federal-R.A.U Rede Assistencia de Urgencia		5.499.728,64	5.499.728,64
Incentivo Federal-RCE-ECEG (Rede Cegonha)		1.464.934,80	1.430.807,30
(Deduções de Incentivos)		(826.260,49)	
Enfrentamento a COVID19-Federal		213,63	2.887.765,09
Donativos de Particulares-Em dinheiro		216.197,62	510.339,59
Donativos de Particulares-Conta de Energia Eletrica		3.494,00	
Donativos de Particulares-Em Especie		5.650.377,20	7.319.844,91
Donativos em Dinheiro - MPTrabalho		478.817,42	
Subvenções Federais-Custeio	8.2.3	7.904.546,27	
Associados		10.800,00	8.460,00
Subvencao Estadual S.E.S.-Custeio-FAC		652.800,00	652.800,00
Subvencao Estadual S.E.S.Pro-Santa Casa			718.830,00
Subvencao Estadual S.E.S.-Sustentaveis			10.809.732,00
Subvencao Estadual S.E.S.-Mais Santas Casas		27.362.962,20	14.177.731,64
Subvenção Estadual S.E.S.-Custeio		2.499.996,00	2.409.996,15
Subvenção Estadual S.E.S.-Custeio		10.866.666,70	10.000.000,00
SES-Convenio 001211/2023 - UTI Adulto Tipo II		901.119,18	
SES-Convenio 001280/2023 - UTI Neonatal e Pediatrica		558.619,19	
Captacao de Recursos		85.010,56	7.686,35
Contrato UNIFAI			217.693,10
Contrato Unisalesiano		246.365,70	241.719,18
Contrato Prestação Servicos Medicos		1.080.000,00	1.094.000,00
Reconhecimento da Receita c/Subvenção p/Investimetnos	8.2.1	1.111.898,34	1.266.812,73
Complemento Federal-Piso Nacional Enfermeiros		1.354.033,71	
Receitas Eventuais			34.410,93
Receitas Patrimoniais	8.2.2	500.984,52	496.145,57
Isonção da Cota Patronal	10	21.072.432,40	18.179.045,08
Isonção Usufruída da Cota Patronal	10	(21.072.432,40)	(18.179.045,08)
Isonção PIS Folha de Pagamento	10	719.666,18	621.654,65
Isonção Usufruída PIS Folha de Pagamento	10	(719.666,18)	(621.654,65)
Trabalho Voluntario	10	377.512,08	377.512,08
Isonção Trabalho Voluntario p/hora	10	(377.512,08)	(377.512,08)
Outras		983.780,71	839.038,57
DESPESAS	9	204.232.095,97	187.301.180,81
DESPESAS OPERACIONAIS		201.296.972,66	185.213.255,29
Pessoal	9.1	79.596.035,49	69.883.113,88
Servicos de Terceiros	9.2	48.767.562,74	45.444.839,11
Materiais e Medicamentos		48.288.614,88	44.717.562,73

OPMe		4.637.588,53	4.313.601,27
Água, Energia Elétrica e Gas GLP		6.423.638,54	5.236.347,58
Outras		1.880.971,29	1.406.263,18
Provisão/Reversão P/Perdas s/Créditos		660.904,59	933.992,83
Contingências Cível e Trabalhista		6.561.898,99	8.904.014,59
Depreciações/Amortizações de Bens de Uso Próprio		4.479.757,61	4.373.520,12
OUTRAS DESPESAS	9	2.935.123,31	2.087.925,52
Pessoal Próprio		1.463.793,15	1.708.160,91
Depreciações		-	60,04
Residência Médica		336.197,08	348.627,86
Outras		1.135.133,08	31.076,71
FINANCEIRAS	11	(12.055.799,02)	(12.505.616,35)
Receitas Financeiras		878.740,04	1.149.804,31
Despesas Financeiras		(12.934.539,06)	(13.655.420,66)
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		(23.560.434,80)	(25.462.202,84)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 – Fone: (018) 3607-3000 (PABX) – Fax: (018) 3623-8473
 C.P. 93 – CEP 16015-000 – Araçatuba – SP –
 e-mail: administracao@santacasade aracatuba.com.br
 CNPJ 43.751.502/0001-67

BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2023/2022

ATIVO	NE	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	3	27.738.351,93	31.411.909,14
Disponível	3.1	3.040.496,18	6.634.771,22
Caixa Geral		127.286,81	115.643,83
Bancos C/Depositos		2.875.772,69	4.294.454,59
Aplicações de Liquidez Imediata		37.436,68	2.224.672,80
Titulos de Renda Fixa Privada	3.2	2.636.704,93	2.342.828,41
Faturas a Receber	3.3	8.219.689,14	7.118.478,62
Convênios		8.722.197,40	7.511.944,33
(-)Provisao P/Perdas s/Créditos		(502.508,26)	(393.465,71)
Titulos e Créditos a Receber	3.4	7.093.129,35	6.841.627,78
Adiantamentos a Fornecedoros	3.4.1	2.095.075,20	1.931.912,52
Adiantamentos a Funcionarios	3.4.1	671.636,95	571.485,22
Contas A Receber	3.4.2	4.017.502,90	5.095.742,95
Outras Contas A Receber	3.4.3	300.417,58	301.417,58
Associados	3.4.4	7.800,00	3.420,00
Outras	3.4.5	85.978,51	89.732,58
(-)Prov.P/Perdas s/Créditos		(85.281,79)	(1.152.083,07)
Estoques	3.5	6.748.332,33	8.474.203,11
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4	79.999.259,34	81.036.373,48
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.1	3.014.453,61	2.613.370,38
Dep.Judiciais Civeis/Trabalhistas	4.1.1	708.666,51	277.378,68
Deposito Judicial- PIS-Operadora	4.1.2	31.475,74	31.475,74
Deposito Judicial- PIS	4.1.2	2.251.657,87	2.251.657,87
Contar a Receber-Processos	4.1.3	22.653,49	52.858,09
IMOBILIZADO	4.2	76.984.805,73	78.423.003,10
Imobilizações	4.2.1	102.866.446,95	101.040.936,07
(-) Depreciações		(35.172.182,29)	(32.051.787,12)
Subtotal		67.694.264,66	68.989.148,95
Imobilizações-Subvenções	4.2.2	20.290.734,89	19.321.359,64
(-) Depreciações-Subvenções		(11.000.193,82)	(9.887.505,49)
Subtotal		9.290.541,07	9.433.854,15
INTANGÍVEL	4.3	-	-
Intangivel		93.019,95	93.019,95
(-)Amortização Acumuladas		(93.019,95)	(93.019,95)
TOTAL		107.737.611,27	112.448.282,62

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 – Fone: (018) 3607-3000 (PABX) – Fax: (018) 3623-8473

C.P. 93 – CEP 16015-000 – Araçatuba – SP

e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br

CNPJ 43.751.502/0001-67

BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2023 / 2022

PASSIVO	NE	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE	5	74.476.594,15	60.987.147,15
Prov.Eventos/Sinistros a Liquidar p/o SUS	5.1	3.970,28	9.604,68
Fornecedores	5.2	12.941.436,56	6.950.895,80
Tributos e Contribuições a Recolher	5.3	7.017.500,21	5.461.213,37
Retencoes de Impostos/Contribuicoes	5.4	1.589.313,57	1.468.512,38
IRRF Funcionarios		1.416.759,99	1.276.205,95
IRRF Terceiros		172.553,58	192.306,43
Emprestimos Bancarios	5.5	11.244.436,75	11.263.074,10
Debitos Diversos	5.6	37.301.631,44	32.721.949,25
Obrigações C/Pessoal	5.6.1	15.039.958,95	13.555.219,96
Depósitos de Terceiros	5.6.2	150.931,04	96.408,28
Cheques em Transitio	5.6.3	824.588,62	652.278,96
Serviços Médicos	5.6.4	12.219.968,85	9.338.898,55
Contas a Pagar	5.6.5	372.156,64	103.749,71
Provisão P/Manut.Equipos.	5.6.5	318.157,12	316.223,58
C P F L	5.6.5	631.490,42	204.068,43
Outras	5.6.5	1.235.481,98	615.882,77
Processo Trabalhista/Civel	5.6.5	3.139.445,88	5.186.202,58
Parcelamento-Fornecedores	5.6.5	994.975,42	325.359,71
Parcelamento-Honorarios Medicos	5.6.5.1	661.733,80	614.914,00
Parcelamento CPFL	5.6.6	1.712.742,72	1.712.742,72
Parcelamento de Tributos		4.378.305,34	3.111.897,57
Parcelamento FGTS	5.6.7	720.435,10	896.641,43
Parcelamento INSS	5.6.8		1.031.103,92
Parcelamento PIS/Cofins/CSLL	5.6.9		442.145,06
Parcelamento PIS folha Pgto.	5.6.10		35.257,00
Parcelamento IRRF	5.6.11		563.142,80
Parcelamento IRRF/PIS/COFINS/CSLL	5.6.12		143.607,36
PIS/Cofins/CSLL/IR PF/PJ02.110.002.012.008.639.315.123.20	5.6.13	745.753,58	
Cofins/Multa FGTS 870.814.9	5.6.13	316.821,46	
INSS 644340061	5.6.13	567.989,38	
INSS 021.300.011.000.010.006.723.63	5.6.13	1.037.398,37	
IRRF/IRPJ/PIS/Cofins/CSLL 021.400.011.000.030.004.723.39	5.6.13	675.375,77	
Parcelamento FGTS 202.300.924.2	5.6.13	314.531,68	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	6	126.313.327,20	118.244.642,64
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	6.1	126.313.327,20	118.244.642,64
Provisao p/Contingência Civel/Trabalhista	6.1.1	3.812.366,94	3.301.526,12
Parcelamento de Tributos		18.206.224,84	2.915.507,41
Parcelamento-INSS	5.6.8		1.316.599,77
Parcelamento-PIS/Cofins/CSLL	5.6.9		659.648,97
Parcelamento-IRRF	5.6.11		723.847,94
Parcelamento-PIS Folha Pgto.	5.6.10		
Parcelamento-IRRF-PIS/Cofins/CSLL	5.6.12		215.410,73
PIS/Cofins/CSLL/IR PF/PJ02.110.002.012.008.639.315.123.20		2.860.853,56	
Cofins/Multa FGTS 870.814.9		1.415.929,22	
INSS 644340061		2.224.215,06	
INSS 021.300.011.000.010.006.723.63		3.979.658,84	
IRRF/IRPJ/PIS/Cofins/CSLL 021.400.011.000.030.004.723.39		5.970.266,93	
Parcelamento FGTS 2023009242		1.755.301,23	
Emprestimos Bancarios	5.5	91.100.084,26	98.786.591,33
Fornecedores	6.1.2	374.662,92	422.688,32
Parcelamento-CPFL	5.6.6	971.636,19	2.637.408,24
Parcelamento-Serviços Profissionais Medicos-PJ		660.000,00	303.733,80
Processos Trabalhistas a Pagar	5.6.5	1.610.344,34	
Subvenções a Realizar	6.1.3	9.290.541,07	9.433.854,15

Receitas Exercícios Futuros	6.1.4	287.466,64	443.333,27
PATRIMÔNIO SOCIAL			
Patrimônio Social	7	(93.052.310,08)	(66.783.507,17)
Resultados Acumulados		(93.052.310,08)	(66.783.507,17)
Ajuste de Exercícios Anteriores		(66.783.507,17)	(36.107.236,63)
<i>Deficit do Exercício</i>	7.1	(2.708.368,11)	(5.214.067,70)
TOTAL		107.737.611,27	112.448.282,62

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 – Fone: (018) 3607-3000 (PABX) – Fax: (018) 3623-8473
C.P. 93 – CEP 16015-000 – Araçatuba –SP –
mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
43.751.502/0001-67

e-
CNPJ

FLUXO DE CAIXA - EXERCÍCIOS 2023/2022

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2023	2022
(+)Recebimentos de Plano de Saúde	23.108.992,88	23.581.224,22
(+)Outros Recebimentos Operacionais	158.814.468,57	147.964.403,78
(-)Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviços de Saúde	98.089.558,02	102.490.543,90
(-)Pagamentos de Pessoal	63.693.467,83	55.680.017,81
(-)Pagamentos de Serviços de Terceiros	1.166.940,77	1.007.172,87
(-)Pagamentos de Tributos	4.951.041,00	14.711.658,33
(-)Pagamentos de Contingências(Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	6.304.649,24	5.452.153,37
(-)Pagamentos de Aluguel	263.751,49	310.761,94
(-)Pagamentos de Promoção/Publicidade	11.456,52	18.510,40
(-)Outros Pagamentos Operacionais	1.223.720,37	1.048.500,20
Caixa Liquido das Atividades Operacionais:	6.218.876,21	(9.173.690,82)
ATIVIDADES INVESTIMENTOS	TOTAL DO MÊS	TOTAL DO MÊS
(-)Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado-Hospitalar	1.163.900,62	598.384,63
Caixa Liquido das Atividades Investimentos	(1.163.900,62)	(598.384,63)
ATIVIDADES FINANCIAMENTOS	TOTAL DO MÊS	TOTAL DO MÊS
(+)Recebimentos de Empréstimos/Financiamentos	-	27.000.000,00
(+)Rendimentos Aplicações Financeiras	37.436,68	2.224.672,80
(+)Resgate de Aplicações Financeiras	56.182.655,24	94.246.355,23
(-)Pagamentos de Juros e Encargos Sobre Empréstimos/Financiamentos/Leasing	-	-
(-)Pagamento de Amortização de Empréstimos/Financiamentos/Leasing	14.015.339,12	19.052.622,97
(-)Aplicações Financeiras	50.854.003,43	88.400.226,47
Caixa Liquido das Atividades Financiamentos:	(8.649.250,63)	16.018.178,59
RESUMO	TOTAL DO MÊS	TOTAL DO MÊS
Saldo Anterior (1.2.1.1=CAIXA + 1.2.1.3=BCOS C/MOVIMENTO):	6.634.771,22	388.668,08
Atividades Operacionais:	6.218.876,21	(9.173.690,82)
Atividades Investimentos:	(1.163.900,62)	(598.384,63)
Atividades Financiamentos:	(8.649.250,63)	16.018.178,59
Fluxo Caixa do Exercício	(3.594.275,04)	6.246.103,14
Saldo em 31/12/2023	3.040.496,18	6.634.771,22

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 – Fone: (018) 3607-3000 (PABX) – Fax: (018) 3623-8473
C.P. 93 – CEP 16015-000 – Araçatuba – SP – e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2 0 2 3 / 2 0 2 2

Conta	Patrimônio Social	Ajuste Exerc Anteriores	Superavit Deficit	Patrimônio Social
-------	-------------------	-------------------------	-------------------	-------------------

Transferência p/Patrimônio Social	(36.107.236,63)		-	(36.107.236,63)
Ajuste de Exercícios Anteriores		(5.214.067,70)		(5.214.067,70)
Deficit do Período			(25.462.202,84)	(25.462.202,84)
Saldos em 31 de Dezembro de 2 0 2 2	(36.107.236,63)	(5.214.067,70)	(25.462.202,84)	(66.783.507,17)

Transferência p/Patrimônio Social	(66.783.507,17)		-	(66.783.507,17)
Ajuste de Exercícios Anteriores		(2.708.368,11)		(2.708.368,11)
Deficit do Período			(23.560.434,80)	(23.560.434,80)
Saldos em 31 de Dezembro de 2 0 2 3	(66.783.507,17)	(2.708.368,11)	(23.560.434,80)	(93.052.310,08)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.






SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS



R. Floriano Peixoto, 896- Fone: (018) 3607-3000 (PABX) Fax: (018) 3623-8473
C.P. 93 – CEP 16015-000 – Araçatuba – SP – e-mail:
administração@santacasadearaçatubacom.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento às disposições Legais e Estatutárias, os abaixo-assinados, membros do Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Araçatuba, tendo examinado o **BALANÇO PATRIMONIAL**, encerrado em 31 de dezembro de 2023, correspondente ao período de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, e demais documentos referentes às transações sociais da Santa Casa de Misericórdia de Araçatuba, após Relatório dos Auditores Independentes, são de **PARECER** que sejam aprovados pela Assembléia Geral, na reunião ordinária anual as referidas **CONTAS E BALANÇO** apresentados, pelo que assinam.

Araçatuba,

 Juvenal Paziam	 Nilton Manuel Freitas Donaire	 Everton Henrique dos Santos Silva
--	---	--



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA

HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - 2 0 2 3

1. Contexto e apresentação das Demonstrações Contábeis:

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as normas da Lei nº 6.404/76 e as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07, que a partir de 1º de janeiro 2008, procedeu às mudanças nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando a ITG 2002, com as adaptações cabíveis e necessárias; considerando que a SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA é uma entidade assistencial sem fins lucrativos, imunes de tributação. Com fundamento na LC 846/98 e o disposto no Decreto nº 53.375/08, foi qualificada como Organização Social da área da saúde, de modo a habilitá-la à celebração de contrato de gestão com o Estado, por intermédio da Pasta da Saúde, observadas as normas legais e regulamentares pertinentes e as recomendações contidas no referido parecer, conforme processo SS 001/0001/003. 249/2007.

A ITG (Interpretação Técnico Geral) 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros foi aprovada pela Resolução CFC nº 1409/2012, estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das Demonstrações Contábeis e as informações mínimas a serem informadas em Notas Explicativas. As Demonstrações Contábeis são: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas. No Balanço Patrimonial a demonstração da conta "Capital" deverá ser substituída por "Patrimônio Social", integrante do grupo Patrimônio Líquido. As palavras "lucro ou prejuízo" deverão ser substituídas por "superávit ou déficit" do período.

Em conformidade com a NBC TG 1000 (R1), o modelo contábil a ser adotado para a Instituição é PME-Pequeenas e Medias Empresas, cuja classificação dá-se mediante o volume de Receita Bruta acima de R\$.78.000.000,00 até R\$.300.000.000,00.

3. ATIVO CIRCULANTE

3.1 - DISPONIVEL – Composto pelas disponibilidades imediatas, representadas pelas contas de caixa, bancos conta movimento, cartão de crédito e aplicações no mercado aberto. Os valores depositados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez imediata ou até 90 dias.

3.2 – Títulos de Renda Fixa Privada – Valor retido a título de penhora referente a empréstimo bancário em instituições financeiras, apresentados em seu valor original e seus respectivos rendimentos, aplicado em Fundo de Investimento de Renda Fixa, na conta 003.903020-8, Caixa Econômica Federal - Agencia 3090 – Bauru.

3.3 - Faturas a Receber: São valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços médico-hospitalares prestados aos convênios com empresas privadas e órgãos públicos. Para os créditos das operações provenientes de atendimento à pacientes do Sistema Único de Saúde-SUS, e demais Convênios e Particulares, foram constituídas as devidas provisões legais para possíveis perdas.

3.4 - Títulos e Créditos a Receber: São provenientes de adiantamentos a fornecedores, funcionários, contas a receber de clientes e outros valores a receber, sendo constituída respectiva Provisão para Perdas sobre Créditos.

3.4.1 – Adiantamentos a Fornecedores: O valor de maior representatividade, é o pagamento a vista e em depósito bancário, no valor de R\$.650.000,00, referente a aquisição de ventiladores pulmonares, com dinheiro público, decorrente de verba orçamentária do Município de Araçatuba, por intermédio do Convênio 015/2021, através da Empresa Nexxmed Equipamentos Ltda. CNPJ 09.135.326/0001-09, aguardando decisão judicial Proc.101.3625-56.2021.8.126.0032, por desacordo conforme ordem de compra.

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA

HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearachatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

3.4.2 – Contas a Receber: O valor de R\$. 2.280.246,85 refere-se a parcela mensal do Programa Mais Santas Casas. O valor de R\$. 125.000,00 refere-se parcela do Convênio SMSA nº 086/2019-Prefeitura Municipal de Araçatuba, o valor de R\$.1.506.895,32 refere-se aos Incentivos do Governo Federal e o valor de R\$.105.360,73 refere-se a valores a receber de diversos, sendo constituída sua respectiva provisão para perdas s/créditos conforme a legislação vigente.

3.4.3 – Outras Contas a Receber – Refere-se a contas pendentes junto a Assessoria Jurídica, contrato prestação de serviços com Associação Santa Casa Saúde e acordos a receber.

3.4.4 – Associados - Valores referente a semestralidade dos membros do Conselho Diretivo da Instituição.

3.4.5 – Outras – Refere-se a valores contabilizados em contas que não se enquadram em nomenclatura específica.

3.5 - Estoques: Os Estoques estão demonstrados pelo custo médio mensal. Sendo realizada no exercício 2022, a mudança no método de estimativa de cálculo do custo médio unitário diário dos produtos, para custo médio mensal, seguindo orientação da Empresa detentora do Sistema de Informática MV2000, haja vista que estamos prestes a consolidar a migração para o sistema MVsoul, que já contempla esta metodologia.

4. ATIVO NÃO CIRCULANTE

4.1 – REALIZAVEL Á LONGO PRAZO

4.1.1 - Depósitos Judiciais Cíveis/Trabalhistas: Refere-se a valores depositados em decorrência de processos cíveis e trabalhistas em que a entidade figura como parte integrante, sendo que ainda não aconteceu a decisão por parte da justiça.

4.1.2 - Depósito Judicial PIS Sobre Folha de Pagamento: Em face da imunidade prevista no artigo 195, parágrafo 7º, da Constituição Federal, a Instituição passou a depositar em Juízo as parcelas mensais do PIS sobre a folha de pagamento, Processo nº 0007894-05.2009.403.6107, aguardando decisão judicial.

4.1.3 – Contas a Receber – Refere-se ao processo cível 0010632-28.2019.8.26.0032, em andamento.

4.2 - IMOBILIZADO: Constitui-se dos valores originais de aquisições dos bens móveis e imóveis, deduzidos das respectivas depreciações e amortizações, calculados pelo método linear, com as taxas que levam em consideração a vida útil remanescente dos bens, sendo incluídos neste grupo as imobilizações de bens adquiridos com verbas de Subvenções, totalizando o valor de R\$.9.290.541,07, conforme quadro abaixo: (NE 4.2.1 e 4.2.2)

2 0 2 2

CONTAS	Taxa	Original	Depreciação	Líquido
Imóveis – Terrenos		29.020.920,00		29.020.920,00
Edificações	4%	41.161.256,31	14.343.292,92	26.817.963,39
Instalações	10%	4.415.486,43	1.159.673,48	3.255.812,95
Máquinas e Equipamentos	10%	33.575.134,65	20.667.085,00	12.908.049,65
Equipamentos Eletrônicos Dados	20%	3.275.794,79	3.027.629,97	248.164,82
Móveis e Utensílios	10%	4.223.607,22	2.730.858,61	1.492.748,61
Imobilizações em Curso		4.468.595,68		4.468.595,68
Bens a Tombar		210.748,21		210.748,21
Outras Imobilizações	10%	10.752,42	10.752,63	-0,21
Total		120.362.295,71	41.939.292,61	78.423.003,10

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasade aracatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

2023

CONTAS	Taxa	Original	Depreciação	Líquido
Imóveis – Terrenos		29.020.920,00		29.020.920,00
Edificações	4%	44.214.103,09	15.863.398,52	28.350.704,57
Instalações	10%	4.415.486,43	1.565.984,48	2.849.501,95
Máquinas e Equipamentos	10%	35.004.229,17	22.643.362,98	12.360.866,19
Equipamentos Eletrônicos Dados	20%	3.434.163,72	3.105.773,84	328.389,88
Moveis e Utensílios	10%	4.450.609,62	2.983.138,66	1.467.470,96
Imobilizações em Curso		1.463.577,20		1.463.577,20
Bens a Tombar		1.143.375,19		1.143.375,19
Outras Imobilizações	10%	10.717,42	10.717,63	-0,21
Total		123.157.181,84	46.172.376,11	76.984.805,73

4.3 – INTANGÍVEL – É um componente patrimonial, que não possui representação física compatível com a função que desempenha como utilidade no patrimônio de um empreendimento, conforme quadro abaixo:

2022

CONTAS	Taxa	Original	Amortização	Líquido
Informática	20%	93.019,95	93.019,95	0,00
Total		93.019,95	93.019,95	0,00

2023

CONTAS	Taxa	Original	Amortização	Líquido
Informática	20%	93.019,95	93.019,95	0,00
Total		93.019,95	93.019,95	0,00

5. PASSIVO CIRCULANTE

5.1 – Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para o SUS: A Instrução Normativa Conjunta – IN nº 3, de 19 de outubro de 2010, da Diretoria de Normas e Habilitação das Operadoras – DIOPE e da Diretoria de Desenvolvimento Setorial – DIDES, que dispõe sobre a contabilização dos montantes devidos de ressarcimento ao SUS, anterior a segregação do Plano de Saúde Próprio em 05/2014.

5.2 – FORNECEDORES: Compõe-se de valores das compras de bens e materiais de consumo, aplicados no funcionamento da Instituição, que serão liquidados em conformidade com seus respectivos vencimentos.

5.3 – TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER – são valores retidos e/ou obrigações a recolher de ISS, INSS, FGTS, PIS/COFINS/CSLL, IRPJ.

5.4 – RETENÇÕES DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES – São valores retidos e/ou obrigações a recolher de IRRF de funcionários e terceiros PF/PJ.

5.5 – EMPRESTIMOS BANCÁRIOS – Refere-se a valores dos Empréstimos, no curto e longo prazo, contraídos junto a instituições financeiras, utilizados para quitar débitos com credores e sustentação do Capital de Giro, com seus respectivos ajustes a valor presente, calculados com base na tabela price:

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

2022

Banco	Contrato	Taxa	Curto Prazo	Longo Prazo	TOTAL
Itau Unibanco S/A	0981-1	1,60	151.490,81		151.490,81
Ajuste Vr. Presente			-4.717,04		-4.717,04
Caixa Ec. Federal	610.0000005-80	0,88	15.120.545,16	114.664.134,13	129.784.679,29
Ajuste Vr Presente			-8.682.242,31	-35.989.351,07	-44.671.593,38
Itau Unibanco S/A	2290252580	2,45	460.971,24	1.152.428,10	1.613.399,34
Ajuste Vr. Presente			-270.001,19	-343.398,15	-613.399,34
Itau Unibanco S/A	985-2	2,33	520.486,00		520.486,00
Ajuste Vr. Presente			-34.472,54		-34.472,54
Caixa Ec. Federal	0615156-19	0,62	1.361.498,16	5.445.992,65	6.807.490,81
Ajuste Vr. Presente			-600.085,75	-1.207.405,06	-1.807.490,81
Caixa Ec. Federal	0610206-09	0,69	5.542.495,56	18.936.859,83	24.479.355,39
			-2.302.894,00	-3.872.669,10	-6.175.563,10
TOTAL			11.263.074,10	98.786.591,33	110.049.665,43

2023

Banco	Contrato	Taxa	Curto Prazo	Longo Prazo	TOTAL
C E Federal	0615156-19	0,62	1.361.498,16	4.084.494,49	5.445.992,65
Ajuste Vr. Presente			-496.015,12	-711.389,94	-1.207.405,06
C E Federal	610.0000005-80	0,88	15.120.545,16	109.623.952,41	124.744.497,57
Ajuste Vr Presente			-8.452.604,97	-33.250.149,91	-41.702.754,88
C E Federal	0610206-09	0,69	5.542.495,56	13.394.364,27	18.936.859,83
Ajuste Vr. Presente			-1.831.482,04	-2.041.187,06	-3.872.669,10
TOTAL			11.244.436,75	91.100.084,26	102.344.521,01

5.6 - DÉBITOS DIVERSOS

5.6.1 - OBRIGAÇÕES COM PESSOAL: Referem-se a valores a pagar com pessoal, pessoal inativo, mais encargos sociais e com as devidas provisões para férias. O valor de maior representatividade refere-se a provisão de férias, mais encargos sociais s/provisão de férias, totalizando R\$.9.094.896,54.

QUADRO FUNCIONAL

Colaboradores	Inicial	Admissão	Demissão	Final
2021	1.538	423	304	1.657
2022	1.657	312	276	1.693
2023	1.693	333	266	1.760

- **CÁLCULO DE TURNOVER** - É um conceito frequentemente utilizado na área de Recursos Humanos para designar a rotatividade de pessoal, ou seja, as entradas e saídas de funcionários em um determinado período de tempo. Tem a função de determinar a percentagem de substituições de funcionários, e consequentemente analisar a capacidade da empresa em manter os seus colaboradores. Um alto indicador de percentual indica que será necessário avaliação das causas de incapacidade de retenção do pessoal. Utilizamos a fórmula clássica para cálculo do turnover: $[(n^{\circ} \text{ de demissões} + n^{\circ} \text{ de admissões})/2]/n^{\circ} \text{ de funcionários no último do mês anterior, multiplicado por } 100$ para obter a percentagem.

Resumo dos três últimos exercícios:

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearacatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

Quantidade Funcionários Último dia do Ano	Descrição		Alocações em Funções 2023			
			Admin	Apoio	Assistencial	Total
Exercícios	Nº Colaborador	Índice	12,44%	19,49%	68,07%	100,00%
2023	1.760	17,00%	219	343	1.198	1.760
2022	1.693	17,00%				
2021	1.657	22,00%				

5.6.2 – DEPÓSITOS DE TERCEIROS: Representa o depósito em dinheiro ou títulos de créditos para garantia de uma operação financeira ou de consumo.

5.6.3 – CHEQUES EM TRÂNSITO: Refere-se a valores de cheques emitidos para fornecedores e outros credores que ainda encontram-se aguardando compensação bancária.

5.6.4 – HONORÁRIOS MÉDICOS - Refere-se aos valores provisionados a serem repassados a profissionais médicos, clínicas, laboratórios e outros pela prestação de serviços médico-hospitalares com os quais a Instituição mantém contratos e/ou convênios.

5.6.5 – OUTROS DÉBITOS: Constitui-se de valores a pagar apropriados junto a Credores, Fornecedores, Processos Trabalhistas e Cíveis, consumo mensal de água, energia elétrica e outros valores. Os valores de maior representatividade R\$ 3.139.445,88 refere-se a Processo Cível/Trabalhista e o valor R\$.994.975,42 refere-se a parcelamento junto a Fornecedores.

5.6.5.1 – PARCELAMENTO DE HONORARIOS MEDICOS: Refere-se a Processos Cíveis, com parcelamento de serviços profissionais médicos no valor de R\$.661.733,80, conforme processo 1009212-68.2019.8.26.0032-Nefron & Outros, processo nº 10014166-93.2022.8.26.0032-MAGU-Serviços Médicos Ltda., e processo 1004169-48.2022.8.26.0032-MGA Serviços Médicos Ltda.

5.6.6 – PARCELAMENTO CPFL: Refere-se a valores a pagar, parcelados junto a CPFL, no curto e longo prazo, conforme Termo de Confissão de Dívida, processo nº 0013980-54.2019.8.26.0032 e 0022980-25.2012.8.26.0032, que serão amortizados de acordo com os pagamentos/vencimentos das parcelas mensais.

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	2.184.118,92	3.344.472,52	5.528.591,44
(-) Ajuste Vr.Presente	-471.376,20	-707.064,28	-1.178.440,48
TOTAL	1.712.742,72	2.637.408,24	-4.350.150,96

2023

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	2.184.118,92	1.202.803,32	3.386.922,24
(-) Ajuste Vr.Presente	-471.376,20	-231.167,13	-702.543,33
TOTAL	1.712.742,72	971.636,19	2.684.378,91

5.6.7 – PARCELAMENTO FGTS: Refere-se a valores a recolher de Fundo de Garantia por Tempo de Serviço, a curto e longo prazo, parcelados junto a CEF, conforme Termo de Confissão de Dívida e compromisso de pagamento, referente processos 2018010790, 2020002008, 2020727281 e 2021003267.

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	899.584,26	0,00	899.584,26
(-) Ajuste Vr.Presente	-2.942,83	0,00	-2.942,83
TOTAL	896.641,43	0,00	896.641,43

2023

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	720.435,10	0,00	720.435,10
(-) Ajuste Vr.Presente	0,00	0,00	0,00
TOTAL	720.435,10	0,00	720.435,10

5.6.8 – PARCELAMENTO INSS – Refere-se a valores a recolher, a curto e longo prazo, parcelados junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil, conforme Processos 632338245, 637158725.

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	1.479.051,42	1.851.466,52	3.330.517,94
(-) Ajuste Vr.Presente	-447.947,50	-534.866,75	-982.814,25
TOTAL	1.031.103,92	1.316.599,77	2.347.703,69

5.6.9 – PARCELAMENTO PIS/COFINS/CSLL – Refere-se a valores, a curto e longo prazo, parcelados junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil, conforme processo número 10820.721623/2018-57, 10820.722345/2020-70 e 10820.400737/2020-81.

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	631.047,68	918.962,95	1.550.010,63
(-) Ajuste Vr.Presente	-188.902,62	-259.313,98	-448.216,60
TOTAL	442.145,06	659.648,97	1.101.794,03

5.6.10 – PARCELAMENTO PIS FOLHA DE PAGAMENTO – Refere-se a valores, a curto e longo prazo, parcelados junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil, conforme processo número 10820.721623/2018-57.

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	61.162,00	0,00	61.162,00
(-) Ajuste Vr.Presente	-25.905,00	0,00	-25.905,00
TOTAL	35.257,00	0,00	35.257,00

5.6.11 – PARCELAMENTO I R R F - Refere-se a valores, a curto e longo prazo, parcelados junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil, conforme processo número 10820.721622/2018-11, 10820.722345/2020-70 e 10820.400737/2020-81.

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	814.102,02	1.014.523,30	1.828.625,32
(-) Ajuste Vr.Presente	-250.959,22	-290.675,36	-541.634,58
TOTAL	563.142,80	723.847,94	1.286.990,74

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasade aracatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

5.6.12 – PARCELAMENTO IRRF/COFINS/PIS/CSLL - Refere-se a valores, a curto e longo prazo, parcelados junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil, conforme processo número 003.544.946.

2022

Parcelamento	Circulante	Não Circulante	TOTAL
Valor	227.341,44	341.012,16	568.353,60
(-) Ajuste Vr.Presente	-83.734,08	-125.601,43	-209.335,51
TOTAL	143.607,36	215.410,73	359.018,09

5.6.13 – Parcelamento de Tributos: No exercício de 2023 houve um reparcelamento dos Tributos, com a junção de parcelamentos em curso e adição de novos valores.

2023

Espécie	Circulante	Não Circulante	TOTAL
PIS/Cofins/CSLL/IR PJ PF	745.753,58	2.860.853,56	3.606.607,14
Cofins, Multa, FGTS	316.821,46	1.415.929,22	1.732.750,68
I N S S Proc.644340061	567.989,38	2.224.215,06	2.792.204,44
I N S S	1.037.398,37	3.979.658,84	5.017.057,21
IRRF/IRPJ/PIS/Cofins/CSLL	675.375,77	5.970.266,93	6.645.642,70
F G T S Proc.202.300.924.2	314.531,68	1.755.301,23	2.069.832,91
TOTAL	3.657.870,24	18.206.224,84	21.864.095,08

6 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

6.1 – NÃO CIRCULANTE

6.1.1 – PROVISÃO PARA CONTINGENCIA CIVIL E TRABALHISTA: A NBC TG 25 (Normas Brasileiras de Contabilidade-Gerais) trata sobre Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes. Em seu item 10 traz a definição de Passivo Contingente: a) uma obrigação possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da Entidade, b) uma obrigação presente que resulta de eventos passados, mas que não é reconhecida porque: (i) não, é provável que uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos seja exigida para liquidar a obrigação, (ii) o valor da obrigação não pode ser mensurado com suficiente confiabilidade. A Assessoria Jurídica possui conhecimento e competência Técnica para julgar e analisar os prognósticos dos processos, tanto cíveis quanto trabalhistas em que a entidade faz parte. O Termo "Provável", apresenta o valor de R\$.3.812.366,94, deverá ser contabilizado. O Termo "Possível, não será contabilizado, mas divulgar em Notas Explicativas e o Termo "Remoto", não contabiliza e não divulga em Notas Explicativas. O valor do Termo "possível" da Instituição e de R\$.3.920.485,43.

6.1.2 – FORNECEDORES: Refere-se a valores parcelados e prometidos para pagamentos a fornecedores e que ainda não foram quitados, assim o valor remanescente foi acordado entre as partes com nova promessa de pagamento, amortizável de acordo com seu respectivo vencimento.

6.1.3 – SUBVENÇÕES A REALIZAR: NBC TG 07 – INVESTIMENTOS: São valores recebidos de órgãos públicos federal, estadual e municipal, para aquisição de equipamentos, constituídos de valor original, mais rendimentos e suas respectivas depreciações.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
 P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
 CNPJ 43.751.502/0001-67

Origem	Descrição	Vr.Original	Devolução	Rendiment o	Depreciação	Saldo 2021
MPT-TAC7904/2010	Casamata	1.360.000,00			-576.035,15	783.964,85
SES-Doação- Inst.Nac.Cancer	Acelerador Braquiterapia Ap Movei RX Mesa Cirurgica	1.410.048,32 451.360,00 81.900,00 27.250,00			-1.970.558,32	0,00
SES TA 04/2011	UTI Neonatal	942.198,52			-942.198,52	0,00
SES TA 03/2011	Casamata	910.000,00		29.744,46	-398.033,82	541.710,64
SES TA 07/2012	Casamata TI	611.000,00			-611.000,00	0,00
SES TA 04/2010 Conv.0342/2013	Hospital do Rim Hospital do Rim	2.557.041,88 2.200.000,00		46.805,70	-2.135.571,10	2.668.276,48
MS Conv.761263/2011	Equip.Mat.Perm	99.106,88	-559,13		-98.547,75	0,00
MS Conv.758032/2011	Equip.Mat.Perm	75.600,00			-75.600,00	0,00
MS Conv.798022/2013	Equip.Mat.Perm	145.500,00			-131.642,66	13.857,34
MS Conv.759510/2011		149.000,00			-145.278,90	3.721,10
MS Conv.786003/2013	Equip.Mat.Perm	296.782,96	-6.276,57	348,61	-247.307,34	43.547,66
MS Conv.637/2014		1.385.545,66		37.681,76	-864.622,44	558.604,98
MS Conv.807947/2014	Equip.Mat.Perm	100.000,00	-28.424,67	6.424,67	-60.243,05	17.756,95
MS Conv.807946/2014	Equip.Mat.Perm	200.000,00	-19.046,45	17.046,45	-141.292,83	56.707,17
MS Conv.810231/2014	Equip.Mat.Perm	300.000,00	-26.375,14	23.371,14	-222.764,07	74.231,92
MPT TAC 959/2012	Raizen-Equip.	96.383,61			-75.816,69	20.566,92
MS Conv.821245/2015	Equip.Mat.Perm	130.000,00		7.213,73	-100.111,22	37.102,51
MS Conv.821248/2015	Equip.Mat.Perm	300.000,00	-24.406,41	9.240,20	-204.843,85	79.989,94
MS Conv.821250/2015	Equip.Mat.Perm	140.000,00		5.009,33	-106.700,77	38.308,56
MS Conv.757689/2011	Equip.Mat.Perm	100.000,00	-12.000,00		-58.324,18	29.675,82
MS Conv.835255/2016	Equip.Mat.Perm	250.000,00	-73.220,38	8.489,38	-119.700,03	65.568,97
MS Conv.837113/2016	Equip.Mat.Perm	145.146,00		2.717,08	-97.699,52	50.163,56
MS Conv.837233/2016	Equip.Mat.Perm	130.000,00	-2.801,53	2.377,53	-84.252,84	45.323,16
SES Conv.830/2018	Equipamentos	100.000,00		2.498,28	-42.291,73	60.206,55
SES Conv.884702/2017	Equipamentos	299.990,00		260,28	-141.382,58	158.867,70
SES Conv.1348/2018	Hemodinâmica	2.500.000,00		62.772,29	-662.148,35	1.900.623,94
SES Conv.848700/2017	Hemodinâmica	100.000,00		263,60	-48.676,67	51.586,93
SES Conv.85147/2017	Hemodinâmica	149.610,52		407,94	-73.374,88	76.643,58
SES Conv.851603/2017	Hemodinâmica	100.000,00		250,58	-97.004,01	3.246,57
SES Conv.848698/2017	Hemodinâmica	100.000,00		250,08	-24.585,62	75.664,46
SES Conv.848704/2017	Hemodinâmica	100.000,00		276,49	-23.741,72	76.534,77
MS Conv.8691102/2018	Hemodinâmica	248.366,00		1,29	-91.935,63	156.431,66
MS Conv.869128/2018	Equipamentos	199.560,00		1,41	-73.279,29	126.282,12
MS Conv.883456/2019	Equipamentos	499.500,00		1.494,05	-184.761,29	316.232,76
MS Conv.869099/2018	Equipamentos	104.259,00			-22.595,68	81.663,32
MS Conv.883462/2019	Equipamentos	135.353,00			-31.873,40	103.479,60
MS Conv.869104/2018	Equipamentos	19.700,00	-58,92	200,34	-3.700,57	16.140,85
MS Conv.935237/2022	Equipamentos	295.000,00			-8.768,05	286.231,95
MS Conv.935240/2022	Equipamentos	286.346,97			-1.247,44	285.099,53
MS Conv.936342/2022	Equipamentos	95608,10			-681,86	94.926,24
MS Conv.930666/2022	Equipamentos	291.600,00				291.600,00
		20.218.757,42	-193.169,20	265.146,67	-11.000.193,82	9.290.541,07

6.1.4 – RECEITAS DE EXERCÍCIOS FUTUROS: Refere-se à locação de área física cedido para utilização de um Posto de Atendimento Bancário (PAB) do Banco Itaú S/A, no interior da Instituição, pelo prazo de 60 (sessenta) parcelas, que serão amortizadas mensalmente o valor de R\$.23.333,33.

7 – PATRIMÔNIO SOCIAL: O Patrimônio Social compreende o saldo inicial, acrescido de Superávits e diminuído de Déficits apurado em cada exercício social.

7.1 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES: A NBC TG 23 (Normas Brasileiras de Contabilidade-Gerais) – POLÍTICAS CONTÁBEIS, MUDANÇA DE ESTIMATIVA E RETIFICAÇÃO DE ERRO – trata sobre a contabilização quanto às mudanças de estimativas aplicadas dispendo: "A estimativa pode necessitar de revisão se ocorrer nas circunstâncias em que a estimativa se baseou ou em consequência de novas informações ou de maior experiência. Dada a sua natureza, a revisão da estimativa não se relaciona com períodos anteriores nem representa correção de erro. Se houve mudança quanto a natureza da análise do Departamento Jurídico, ou seja, alterou a forma em que realiza o prognóstico dos processos, entendemos que deve ser realizado um lançamento ajustando os valores, não sendo lançados em contas de resultado.

8 – RECEITAS: As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de Competência, e tem como fontes de manutenção financeira de suas atividades sociais, originárias de convênios

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA

HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

com instituições públicas ou privadas e atendimentos a particulares, auxílios e subvenções ou doações recebidas para custeio canalizadas pelos poderes públicos federal, estadual e municipal, locações de imóveis de propriedade da instituição, doações diversas, subvenções para investimentos específicos, e promoções e eventos de naturezas diversas. Os valores recebidos de convênios e particulares estão registrados integralmente em conta de receitas, tanto a parte de serviços, materiais hospitalares e honorários médicos, onde a entidade se reveste da qualidade de mera repassadora dos honorários médicos.

CÁLCULO DO PERCENTUAL DE ATENDIMENTOS AO S U S

A Santa Casa de Misericórdia de Araçatuba, em atendimento ao inciso II do Artigo 9º da Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021, apresentou no exercício de 2022, percentuais de atendimentos decorrentes de Contrato firmado com O SUS, superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Atualização do C N E S

01/2024

Competência: 2023

Competência		Internação					Ambulatório			% SUS Mensal
Mês / Ano		SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
		Qtdd	Pac-Dia	Qtdd	Pac-Dia	Internação	Qtd Proc	Qtd Proc	Ambul	
Jan	2023	1.140	6.982	325	648	91,51%	29.085	866	97,11%	101,51%
Fev	2023	892	5.696	304	869	86,76%	21.561	738	96,69%	96,76%
Mar	2023	1.278	8.198	352	688	92,26%	24.339	1.203	95,29%	102,26%
Abr	2023	983	6.593	318	696	90,45%	22.741	540	99,68%	100,45%
Mai	2023	1.148	6.125	312	698	89,77%	24.897	660	97,42%	99,77%
Jun	2023	1.184	7.811	321	858	90,10%	24.240	794	96,83%	100,10%
Jul	2023	1.107	6.774	344	637	91,40%	28.608	918	96,89%	101,40%
Ago	2023	1.264	7.900	366	934	89,43%	25.114	1.733	93,54%	99,43%
Set	2023	1.014	6.058	330	698	89,67%	25.640	1.977	92,84%	99,67%
Out	2023	906	5.103	289	718	87,67%	23.590	1.896	92,56%	97,67%
Nov	2023	908	5.048	289	673	88,24%	26.683	1.846	93,53%	98,24%
Dez	2023	1.027	7.440	287	793	90,37%	23.936	2.120	91,86%	100,37%
Total S/ INCENT	2023	12.851	79.728	3.837	8.910	89,95%	300.434	15.291	95,16%	99,95%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33)

I - Atenção obstétrica e neonatal:

Sim / Não Máximo Obtido

Sim 1,50% 1,50%

II - Atenção oncológica;

Sim 1,50% 1,50%

III - Atenção às urgências e emergências;

Sim 1,50% 1,50%

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

Não 1,50% 0,00%

V - Hospitais de Ensino

Não 1,50% 0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL

104,45%

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

8.2 – OUTRAS RECEITAS: RECEITAS DE SUBVENÇÕES, DOAÇÕES, CONVENIOS E EMENDAS PARLAMENTARES E OUTRAS PARA CUSTEIO: Referem-se a recursos recebidos de Particulares, Órgãos Públicos e outros. De acordo com a NBC TG 07, e Estatuto Social, sob o nº 90479 do Registro Civil de Pessoa Jurídica de Araçatuba - São Paulo, Título I, Capítulo II, Art. 4º, letra "b" – auxílios, subvenções, verbas e ou doações recebidas para custeio, canalizadas pelos poderes públicos federal, estadual e municipal e pela letra "d" – doações diversas.

2022

SUBVENÇÕES/DOAÇÕES/CONVENIOS/EMENDA PARLAMENTAR	
Prefeitura Municipal. de Araçatuba-Lei nº 8239-30/10/2019-Conv.086/2019	1.500.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio 102/2022	1.000.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio 089/2022	200.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio SMSA nº 11/2019	7.212.000,00
Secretaria de Estado da Saúde – Convênio 475/2020-FAC	652.800,00
Secretaria de Estado da Saúde – Convênio 1023/2020-Pro Sta.Casa	718.830,00
Secretaria de Estado da Saúde – Convênio 321/2020-SUStentáveis	10.809.732,00
Secretaria de Estado da Saúde - Convênio 226/2022-Mais Santas Casas	14.177.731,64
Secretaria de Estado da Saúde - Convênio 349/2020	2.409.996,15
Incentivo Federal – RCA – Rede Câncer	1.580.710,32
Secretaria de Estado da Saúde - Custeio	5.000.000,00
Secretaria de Estado da Saúde - Custeio	5.000.000,00
Incentivo Federal – R A U	5.499.728,64
Incentivo – RCE-ECEG	1.430.807,30
Incentivo Federal – I A C	7.588.848,12
Incentivo Federal - INTEGRASUS	1.948.521,96
Ministério da Saúde-Enfrentamento Covid 19	2.887.765,09
Contrato de Prestação de Serviços	1.094.000,00
Emenda Parlamentar-Adriana Ventura	400.000,00
Emenda Parlamentar-Bancada Paulista	1.500.000,00
Emenda Parlamentar-Alexandre Frota	100.000,00
Emenda Parlamentar-Fausto Pinato	130.100,00
Emenda Parlamentar-Pr.Marco Feliciano	107.621,00
Emenda Parlamentar-Everardo da Silva Oliveira (Tiririca)	200.000,00
Emenda Parlamentar-Pr. Roberto de Lucena	200.000,00
Emenda Parlamentar-Vinicius Poit	160.000,00
Emenda Parlamentar-Fausto Pinato	200.000,00
Emenda Parlamentar-Paulo Freire Costa	200.000,00
Captação de Recursos	7.686,35
Convênio UNIFAI/SALESIANO	459.412,28
Subtotal	74.376.290,85
Donativos de Particulares	
Em Dinheiro	510.339,59
Em Espécie	7.319.844,91
Associados	8.460,00
Subtotal	7.838.644,50
Outras Receitas	
Reconhecimento da Receita c/Subvenção p/Investimentos	1.266.812,73
Receitas Patrimoniais	496.145,57
Eventuais	34.410,93
Outras	839.038,57
Subtotal	2.636.407,80
TOTAL GERAL	84.851.343,15

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasadearaçatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

2023

SUBVENÇÕES/DOAÇÕES/CONVENIOS/EMENDA PARLAMENTAR	
Prefeitura Municipal. de Araçatuba-Lei nº 8239-30/10/2019-Conv.086/2019	1.500.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio 174/2022	300.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio 059/2023	1.200.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio 159/2023	200.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio 161/2023	2.000.000,00
Prefeitura Municipal de Araçatuba-Convênio SMSA nº 11/2019	9.975.000,00
Prefeitura Municipal de Guararapes – Convênio 010/2023	100.000,00
Secretaria de Estado da Saúde – Convênio 034/2023	4.200.000,00
Secretaria de Estado da Saúde – Convênio 062/2023-CTO	6.666.666,70
Secretaria de Estado da Saúde – Convênio 475/2020-FAC	652.800,00
Secretaria de Estado da Saúde - Convênio 226/2022-Mais Santas Casas	27.362.962,20
Secretaria de Estado da Saúde - Convênio 349/2020	2.499.996,00
Secretaria de Estado da Saúde - Convênio 1211/2023-UTI Adulto	901.119,18
Secretaria de Estado da Saúde - Convênio 1280/2023-UTI Neo./Pediátrica	558.619,19
Incentivo Federal – INTEGRASUS	2.110.898,79
Incentivo Federal – IAC	7.588.848,12
Incentivo Federal – RCA	1.580.710,32
Incentivo Federal – R A U	5.499.728,64
Incentivo – RCE-ECEG	1.464.934,80
(-) Dedução de Incentivo	(826.260,49)
Ministério da Saúde – Portaria GM/MS-443 – Resolução SS-52	7.404.546,27
Ministério da Saúde – Portaria GM/MS-1498/2023	500.000,00
Ministério da Saúde – Enfrentamento Covid-19	213,63
Ministério da Saúde – Complemento Piso Nacional de Enfermagem	1.354.033,71
Contrato de Prestação de Serviços	1.080.000,00
Emenda Parlamentar-Mara Gabrili	1.000.000,00
Emenda Parlamentar-Francisco Everardo Tiririca Oliveira Silva	300.000,00
Emenda Parlamentar-Paulo Teixeira	150.000,00
Emenda Parlamentar-Alexandre Padilha	100.000,00
Emenda Parlamentar-Adriana Ventura	500.000,00
Emenda Parlamentar-Geninho Zuliani	800.000,00
Emenda Parlamentar-Jefferson Campos	300.000,00
Emenda Parlamentar-Pr. Marco Feliciano	120.000,00
Emenda Parlamentar-Bancada Paulista	1.500.000,00
Captação de Recursos	85.010,56
Convênio Salesiano	246.365,70
Ministério Público do Trabalho	478.817,42
Subtotal	91.455.010,74
Donativos de Particulares	
Em Dinheiro	323.511,79
Em Espécie	5.650.377,20
Associados	10.800,00
Subtotal	5.984.688,99
Outras Receitas	
Reconhecimento da Receita c/Subvenção p/Investimentos	1.111.898,34
Receitas Patrimoniais	500.984,52
Outras	983.780,71
Subtotal	2.596.663,57
TOTAL GERAL	100.036.363,30

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasade aracatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67

8.2.1 – Reconhecimento da Receita c/Subvenções para Investimento: O item 3 da NBC TG 07 define subvenção governamental como assistência pelo governo na forma de transferência de recursos a uma entidade em troca do cumprimento, passado ou futuro, de determinadas condições relacionadas às atividades operacionais da Entidade. No caso de recebimento de Ativo Imobilizado por meio de subvenção governamental, o reconhecimento da receita de subvenção, quando este ativo for depreciável, deve se dar ao longo do período da vida útil do bem, e na mesma proporção de sua depreciação.

8.2.2 – RECEITAS PATRIMONIAIS – Compreendem os valores com a locação de bens móveis e imóveis de propriedade da Instituição.

8.2.3 – Subvenções Federais Custeio – Refere-se a valor da diferença entre os saldos financeiros remanescentes de exercícios anteriores a 2018, já repassados pela Gestão Estadual, R\$.7.404.546,2, e recursos financeiros ao incremento temporário ao custeio dos serviços de atenção especializada a saúde R\$.500.000,00.

9 – DESPESAS: As despesas da entidade são registradas mensalmente, em obediência ao regime de Competência, através de Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais-fiscais. Os honorários médicos inerentes aos serviços prestados ao SUS e outros convênios estão registrados em contas de despesas de forma específica, em conta de resultado.

10 – COTA PATRONAL, PIS/COFINS, PIS FOLHA DE PAGAMENTO E TRABALHO VOLUNTARIO – Os valores relativos às Isenções Previdenciárias, PIS/Cofins, PIS Folha de Pagamento e Trabalho Voluntario da Diretoria. Mesmo com participação significativa, o serviço voluntário, geralmente não é estimado monetariamente e como consequência não é reconhecido e registrado contabilmente. Uma das justificativas para essa situação é a falta de critérios objetivos para a devida mensuração como função não especificada e sem referencia no mercado, assim passam ao conhecimento pelo Governo e pelos próprios Gestores das Instituições. 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 a ITG 2002-Entidades sem finalidades 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:

Espécie	Valor
INSS	21.072.432,40
PIS/COFINS	10.146.155,40
PIS Folha de Pagamento	719.666,18
Trabalho Voluntário	377.512,08
TOTAL	32.315.766,06

11 - FINANCEIRAS: É o resultado entre as *Receitas Financeiras*, oriundas de rendimentos de aplicações financeiras, juros e multas por atrasos e outras, e as *Despesas Financeiras*, taxas bancárias, taxas bancárias sobre títulos, juros, multas e outras.

12 – PERMISSÃO DE USO DE PREDIO PUBLICO – Através do Decreto nº 22.753 de 11 de maio de 2023, o Prefeito Municipal de Araçatuba, decreta, no Art. 1º - Fica permitido o uso, a título precário do imóvel localizado a Rua Rio de Janeiro nº 300-Bairro Vila Mendonça à Santa Casa de Misericórdia de Araçatuba, conforme Termo de Permissão.

Araçatuba (SP), 31 de dezembro de 2023.


As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ARAÇATUBA
HOSPITAL SAGRADO CORAÇÃO DE JESUS

R. Floriano Peixoto, 896 - Fone: (18) 3607-3000 (PABX) - Fax: (18) 3623-8473
P.93 - CEP 16015-000 - Araçatuba - SP - e-mail: administracao@santacasade aracatuba.com.br
CNPJ 43.751.502/0001-67


Petronio Pereira Lima
Provedor


José Wagner Trivelato
Vice Provedor


Antonio Carlos Mulon
Tesoureiro


Nelson Gratao
Procurador Jurídico


José Vitoriano de Andrade Filho
Secretário


José Carlos Mutti
Contador CRC-1SP 126856/0-0