

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

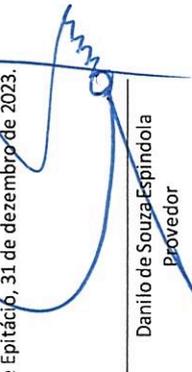
CNPJ: 44.932.846/0001-35

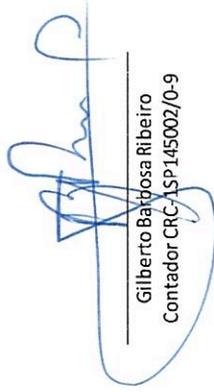
BALANÇO PATRIMONIAL PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(valores expressos em reais)

ATIVO	NOTA	2023	2022	PASSIVO	NOTA	2023	2022
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	5	1.515.034	2.306.093	Fornecedores	10	143.015	175.087
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	5	2.285	124.591	Obrigações Trabalhistas	11	982.961	746.418
		1.517.319	2.430.684	Obrigações Fiscais e Sociais	12	161.215	95.444
Faturas a Receber	6	504.169	498.749	Empréstimos e Financiamentos	14	241.132	201.528
Adiantamentos	7	139.134	71.395	Parcelamentos a Pagar	15	38.358	48.620
Bloqueios Judiciais		-	53.726	Honorários médicos a Pagar		164.841	230.620
Outros Créditos		184.325	177.284	Subvenções a realizar	16	-	124.591
Estoques	8	1.432.172	1.225.752			1.731.523	1.622.308
		2.259.800	2.026.906	TOTAL CIRCULANTE		1.731.523	1.622.308
TOTAL CIRCULANTE		3.777.119	4.457.590				
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	9	11.048.350	10.562.068	Parcelamentos a Pagar LP	15	36.600	67.458
Sem Restrição				Provisão para Contingências	17	588.563	-
Imobilizado - Sem Restrição		13.075.737	12.640.169	Receita Diferida		1.136.195	414.127
(-) Depreciação Acumulada - Sem Restrição		(3.163.581)	(2.492.227)	Empréstimos e Financiamentos - LP	14	1.875.528	2.116.661
		9.912.155	10.147.941			3.636.887	2.598.246
Com Restrição				TOTAL NÃO CIRCULANTE		3.636.887	2.598.246
Imobilizado - Com Restrição		1.437.961	665.893				
(-) Depreciação Acumulada - Com Restrição		(301.766)	(251.766)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17		
		1.136.195	414.127	Patrimônio Social		10.744.858	9.389.286
		11.048.350	10.562.068	Superávit/Déficit do Exercício	18	(1.287.798)	1.409.819
						9.457.060	10.799.105
TOTAL DO ATIVO		14.825.469	15.019.659	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		14.825.469	15.019.659

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2023.


Danilo de Souza Espindola
Provedor


Gilberto Batpota Ribeiro
Contador CRC-15P.145002/0-9


Carlos Augusto Bonilha
Tesoureiro

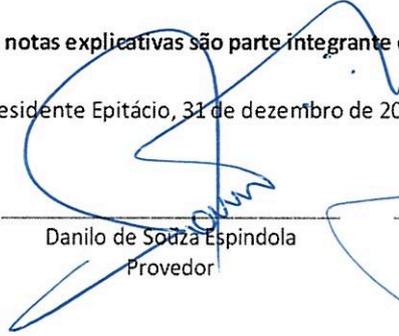


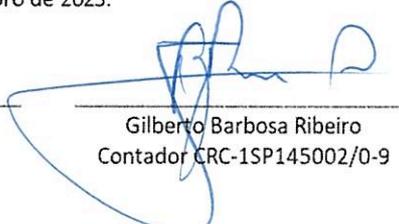
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO
CNPJ: 44.932.846/0001-35
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(valores expressos em reais)

	<u>NOTA</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITA DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Receitas de Atendimentos ao SUS		4.189.401	4.189.401
Receitas com Pacientes de Convênios e Particulares		1.615.133	1.644.089
		5.804.534	5.833.489
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
(-) Abatimentos - Glosas		(26.918)	(43.908)
		(26.918)	(43.908)
RECEITA LÍQUIDA		5.777.616	5.789.581
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Pessoal	13	(9.059.744)	(6.261.092)
Custos com Serviços de Terceiros		(5.925.876)	(6.323.934)
Custos com Materiais e Medicamentos		(2.626.450)	(2.790.714)
		(17.612.069)	(15.375.740)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		(11.834.453)	(9.586.159)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS			
Despesas Gerais e Administrativas		(3.419.541)	(2.160.168)
Financeiras Líquidas		(995.112)	(418.288)
Recurso Ministério Pub. Trabalho	19.a	-	16.836
Outras Receitas		81.126	142.796
Recuperação de Despesa		74.124	223.542
Isenções Previdenciárias Usufruídas	21	1.947.523	1.339.084
		(2.311.880)	(856.198)
Receitas com Subvenções, Doações, Auxílios e Isenções			
Subvenções Municipal	19.b	6.191.581	6.081.347
Subvenções Estadual	19.b	4.930.585	5.262.431
Subvenções Federal	19.b	1.379.814	185.350
Doações	19.b	356.555	323.048
		12.858.535	11.852.176
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	18	(1.287.798)	1.409.819

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2023.


 Danilo de Souza Espindola
 Provedor


 Gilberto Barbosa Ribeiro
 Contador CRC-1SP145002/0-9

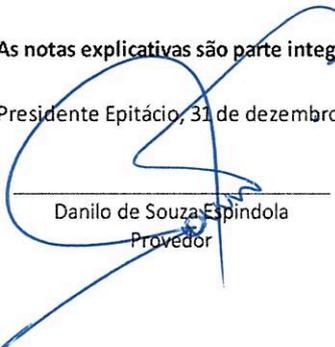

 Carlos Augusto Bonilha
 Tesoureiro

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO
CNPJ: 44.932.846/0001-35
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(valores expressos em reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICI T DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.397.432	1.846.714	7.244.146
Transferência do Déficit para Patrimônio Social	1.846.714	(1.846.714)	-
Incorporação - Doações Imobilizado	2.145.140	-	2.145.140
Superávit do Exercício - 2022	-	1.409.819	1.409.819
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	9.389.286	1.409.819	10.799.105
Transferência do Superávit para Patrimônio Social	1.409.819	(1.409.819)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(54.247)		(54.247)
Déficit do exercício corrente - 2023	-	(1.287.798)	(1.287.798)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	10.744.858	(1.287.798)	9.457.060

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2023.


 Danilo de Souza Espindola
 Provedor


 Gilberto Barbosa Ribeiro
 Contador CRC-1SP145002/0-9

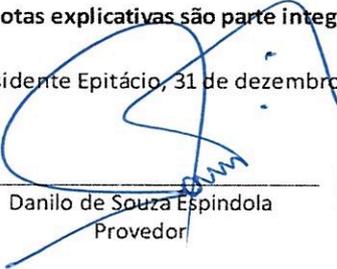

 Carlos Augusto Bonilha
 Tesoureiro

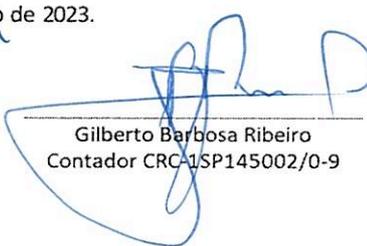
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO
 CNPJ: 44.932.846/0001-35
DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
 (valores expressos em reais)

Método Indireto	2023	2022
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit/Déficit do Exercício	(1.287.798)	1.409.819
Depreciação	723.150	640.022
Receita Diferida	722.068	115.893
Ajustes de Exercícios Anteriores	(54.247)	-
Provisão p/ Contingências	588.563	-
(=) Resultado Ajustado	691.736	2.165.733
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber	(5.420)	(14.925)
Adiantamentos	(67.739)	(21.095)
Bloqueios Judiciais	53.726	(956)
Outros Créditos	(7.041)	(39.995)
Estoques	(206.420)	(53.038)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(232.894)	(130.009)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(32.071)	(9.285)
Obrigações Trabalhistas	236.544	107.179
Obrigações Fiscais e Sociais	65.771	16.813
Ações Judiciais a pagar	-	(170.000)
Subvenções a realizar	(124.591)	(310.898)
Honorários médicos a pagar	(65.779)	(405.182)
Parcelamentos a Pagar	(41.120)	(52.649)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	38.753	(824.022)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	497.595	1.211.703
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(1.212.160)	(397.471)
Resultado Baixa Imobilizado	2.728	3.567
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.209.432)	(393.905)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	(201.528)	701.035
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(201.528)	701.035
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	(913.365)	1.518.833
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.430.684	911.851
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(913.365)	1.518.833
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.517.319	2.430.684

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2023.


 Danilo de Souza Espindola
 Provedor


 Gilberto Barbosa Ribeiro
 Contador CRC-1SP145002/0-9


 Carlos Augusto Bonilha
 Tesoureiro



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

CNPJ: 44.932.846/0001-35

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para os Exercícios

Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(valores expressos em reais)

1. Contexto Operacional

A **Irmadade da Santa Casa de Misericórdia de Presidente Epitácio** é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais e sua finalidade é prestar serviços de assistência médica e hospitalar.

Os resultados operacionais são aplicados integralmente na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

2. Manutenção Financeira da Entidade

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

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

3. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a ITG 2002 – aplicável as Entidades Sem Fins Lucrativos.

4. Principais Práticas Contábeis

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



a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas como mencionadas no item 3 acima. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as normas contábeis, requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

b) Ativo Circulante e Não Circulante

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

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os valores de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e aplicações financeiras junto a Instituições Financeiras.

d) Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços aos convênios, particulares e ao SUS.

e) Estoques

Estão avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

f) Imobilizado e Depreciação Acumulada

Itens do imobilizado estão registrados pelo custo histórico de aquisição, construção ou formação.

g) Passivos Circulante e Não Circulante

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



h) Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao Regime da Competência, e são provenientes de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio. As despesas estão apropriadas obedecendo ao Regime da Competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras.

Caixa e Equivalentes de Caixa	2023	2022
Caixa Geral - sem restrição	586.330	562.330
Bancos com Movimento - sem restrição	5.123	5.795
Aplicações Financeiras - sem restrição	923.581	1.737.968
	1.515.034	2.306.093
Aplicações Financeiras com restrição	2.285	124.591
	2.285	124.591
	1.517.319	2.430.684

6. Faturas a Receber

Representam em seus principais valores, o faturamento dos serviços prestados ao Sistema Único de Saúde (SUS), convênios privados e atendimentos a particulares.

Faturas a Receber	2023	2022
Cartões a receber	17.818	15.136
Oeste Saúde a receber	7.773	-
SUS AIH/Ambulatório a receber	381.283	366.891
Unimed a receber	27.928	49.966
Iamspe a Receber	69.366	66.755
	504.169	498.749

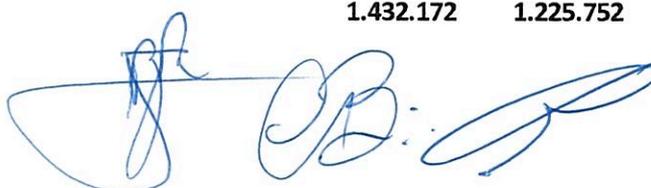
7. Adiantamentos

Refere-se a adiantamentos a fornecedores.

Adiantamentos	2023	2022
Adiantamentos a Fornecedores	139.134	71.395
	139.134	71.395

8. Estoques

Estoque	2023	2022
Drogas, Medicamentos e Material	1.322.694	1.141.548
Almoxarifado	99.809	73.008
Equipamentos de Produção Individual	9.669	11.197
	1.432.172	1.225.752



9. Imobilizado e Depreciação Acumulada

Imobilizado	2022	Adições	Baixas	Transf.	2023
Imóveis	4.236.623	-	-	-	4.236.623
Móveis e Utensílios	551.257	152.013	(607)	428	703.091
Equipamentos Hospitalares	3.981.470	134.650	(2.204)	-	4.113.915
Computadores e Periféricos	142.770	24.626	-	(380)	167.017
Máquinas e Equipamentos	487.426	125.388	(2.140)	380	611.054
Terrenos	3.474.868	-	-	-	3.474.868
Equipamentos Combate a Incêndio	249.963	-	-	-	249.963
Edificações - Reforma Pediatria	181.684	106.512	-	-	288.196
Edificações Reforma U.T.I	-	668.970	-	-	668.970
	13.306.062	1.212.160	(4.951)	428	14.513.698
Depreciação Acumulada	2022	Adições	Baixas	Transf.	2023
(-) Imóveis	(1.154.452)	(169.465)	-	-	(1.323.917)
(-) Móveis e Utensílios	(246.109)	(54.118)	265	(428)	(300.390)
(-) Equipamentos Hospitalares	(922.477)	(401.421)	1.690	-	(1.322.208)
(-) Computadores e Periféricos	(68.425)	(24.011)	-	-	(92.436)
(-) Máquinas e Equipamentos	(301.365)	(49.139)	268	-	(350.236)
(-) Equipamentos Combate a Incêndio	(51.166)	(24.996)	-	-	(76.162)
	(2.743.993)	(723.150)	2.224	(428)	(3.465.348)
Imobilizado Líquido	10.562.068	489.009	(2.728)	-	11.048.350

10. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores correspondem aos bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios e são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no curso normal dos negócios por até 12 meses.

11. Obrigações Trabalhistas

Correspondem aos valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte, provisão de férias, empréstimos consignados de funcionários e algumas ações e acordos trabalhistas a pagar.

Obrigações Trabalhistas	2023	2022
Salários e Ordenados a Pagar	419.534	258.534
Férias e Encargos a Pagar	500.750	439.437
Empréstimos Consigado de Funcionário	24.690	20.447
Plano de Saúde a pagar	28.415	25.739
Pensão Alimentícia a Pagar	1.249	1.173
Plano Odontológico a pagar	2.243	1.088
INSS Retido dos Prestadores de Serv.	2.725	-
ISS Retido dos Prestadores de Serv.	3.356	-
	982.961	746.418



12. Obrigações Fiscais e Sociais

Representa os valores referente a retenções de tributos sobre pagamentos a fornecedores e demais encargos sociais que serão recolhidos em seus vencimentos.

Obrigações Fiscais e Sociais	2023	2022
Contribuições a Recolher	1.983	4.962
FGTS a Recolher	70.273	42.531
INSS a Recolher	47.185	29.811
IRRF a Recolher	32.035	9.095
PIS/Cofins/CSLL a Recolher	9.740	9.045
	161.215	95.444

13. Custos com Pessoal

Custo com Pessoal	2023	2022
Custo com Pessoal	7.112.222	4.922.008
Custo - Isenções Previdenciárias Usufruídas	1.947.523	1.339.084
	9.059.744	6.261.092

14. Empréstimo e Financiamentos

Referem-se a recursos financeiros tomados junto a instituições financeiras. Encontram-se divididos em Passivo Circulante e Não Circulante e os juros futuros a apropriar encontram-se na rubrica Juros a Apropriar no Passivo Circulante e Não Circulante.

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	2023	2022
Caixa Econômica Federal	605.295	605.382
(-) Juros Caixa Econômica Federal	(364.163)	(403.853)
	241.132	201.528

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	2023	2022
Caixa Econômica Federal (LP)	2.774.269	3.379.564
(-) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(898.740)	(1.262.903)
	1.875.528	2.116.661

15. Parcelamentos

Parcelamento	2023	2022
Parcelamento LEI 11.941/9	30.858	48.620
Parcelamento Multa Minist. Trabalho	7.500	-
	38.358	48.620

Parcelamento (LP)	2023	2022
Parcelamento LEI 11.941/9 (LP)	36.600	67.458
	36.600	67.458



16. Subvenções a Realizar

É registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar a diferença entre os valores a receber referentes às subvenções e às despesas já realizadas pela Entidade, conforme NBC TG 07.

Subvenções a realizar	2023	2022
Subvenção Estadual a Realizar	-	124.591
	<u>-</u>	<u>124.591</u>

17. Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição. No exercício de 2023 a Entidade conta com um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 9.457.060, já considerando o Déficit apurado no exercício no valor de R\$ 1.287.798.

18. Déficit do Exercício

O Déficit do exercício de 2023, no montante de R\$ R\$ 1.287.798, após a apreciação pela Assembleia Geral, será acrescido ao patrimônio da Entidade.

19. Receitas e Despesas

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

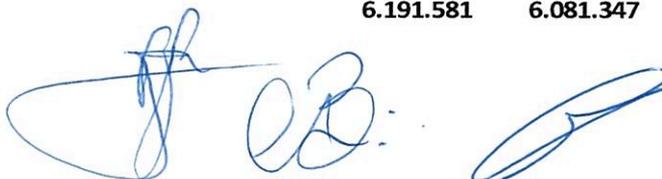
As despesas estão sendo apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

a) Recurso Ministério Público do Trabalho

Recurso Ministério Pub. Trabalho	2023	2022
Recurso Ministério Pub. Trabalho	-	16.836
	<u>-</u>	<u>16.836</u>

b) Receitas com Subvenções e Doações

Receitas com Subvenções e Doações	2023	2022
Municipal		
Auxilio e Subvenções Minucipais	6.173.297	5.812.800
Subvenções Secretaria da Saude-P	-	252.000
Subvenções Secretaria da Saude	18.284	16.547
	<u>6.191.581</u>	<u>6.081.347</u>



Estadual

Auxílio e Subvenções - UTI	-	954.800
Auxílio e Subvenções - Casa Cov	-	168.542
Auxílio e Subvenções - Deputado(a)	-	671.018
Auxílio e Subvenções - Hemodialise	4.329.352	3.157.464
Auxílio e Subvenções Estaduais	405.340	226.074
Auxílio e Subvenções - Cirurgias	195.893	84.532
	4.930.585	5.262.431

Federal

Auxílio e Subvenções Federais	175.751	135.350
Auxílio e Subvenções Federais-D	71.810	50.000
Auxílio e Subvenções - Enfermagem	1.132.253	-
	1.379.814	185.350

Doações

Doações Pessoa Física	43.634	35.856
Doações Pessoa Juridica	300.204	273.622
Contribuições e Donativos - Cont	12.717	13.569
	356.555	323.048

20. Atendimento ao SUS

A SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO, 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

Competência	Mês / Ano	Internação						Ambulatório			% SUS Mensal
		SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS		
		Qtde	Paciente-Dia	Qtde	Paciente-Dia	Internação	Qtde	Qtde	Ambulatório		
Janeiro	- 2023	212	575	29	51	91,85%	12.757	306	97,66%	101,85%	
Fevereiro	- 2023	173	548	35	96	85,09%	11.539	283	97,61%	95,09%	
Março	- 2023	216	621	40	111	84,84%	14.685	419	97,23%	94,84%	
Abril	- 2023	199	565	23	64	89,83%	15.303	454	97,12%	99,83%	
Mai	- 2023	198	615	30	63	90,71%	15.440	394	97,51%	100,71%	
Junho	- 2023	188	560	24	56	90,91%	14.969	311	97,96%	100,91%	
Julho	- 2023	222	773	31	72	91,48%	13.954	243	98,29%	101,48%	
Agosto	- 2023	201	604	22	37	94,23%	13.947	323	97,74%	104,23%	
Setembro	- 2023	199	566	29	102	84,73%	15.106	290	98,12%	94,73%	
Outubro	- 2023	206	660	17	27	96,07%	14.385	296	97,98%	106,07%	
Novembro	- 2023	223	744	27	54	93,23%	15.646	266	98,33%	103,23%	
Dezembro	- 2023	233	704	27	65	91,55%	14.098	288	98,00%	101,55%	
Total (SEM INCENTIVO)	- 2023	2.470	7.535	334	798	90,42%	171.829	3.873	97,80%	100,42%	

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:**100,42%**


21. Isenções Previdenciárias Usufruídas

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

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2023, como se devidos fossem:

Isenção	2023	2022
INSS Cota Patronal	1.947.523	1.339.084
	1.947.523	1.339.084

22. Autorização Para Conclusão das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração em 20 de março de 2024.

23. Outras Informações

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

Presidente Epitácio, 31 de dezembro de 2023.



Danilo de Souza Espindola
Provedor



Carlos Augusto Bonilha
Tesoureiro



Gilberto Barbosa Ribeiro
Contador CRC-1SP145002/0-9

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Senhor Provedor da

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO

Presidente Epitácio – SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO** (“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, 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 **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE PRESIDENTE EPITÁCIO** 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 com ressalva

O controle individualizado do Ativo Imobilizado nota nº 09, apresentou fragilidades nos controles internos, impossibilitando também a revisão da vida útil econômica estimada de cada item do ativo imobilizado, conforme requerido pela NBC TG 27 – Ativo Imobilizado. Portanto, não podemos firmar juízo sobre a consistência dos valores integrantes desse grupo que, em 31 de dezembro de 2023, totalizava R\$ 11.048.350 e o reflexo do cálculo da depreciação sobre o resultado do exercício.

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 ressalva.

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 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Araçatuba, 21 de março de 2024.

Assinado eletronicamente por:
Elizeu de Azevedo
CPF: 272.250.978-49
Data: 25/03/2024 12:04:47 -03:00

Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil

CRC-2SP017174/O-6

Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor

Contador CRC 1SP076962/0-9