

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS
CNPJ: 44.364.826/0001-05

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS
CNPJ 44.364.826/0001-05
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2023	2022	PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.731.587	3.367.308	Fornecedores - Sta. Casa Assis	12	1.735.782	1.443.411
Caixa e Equivalentes de Caixa Sem Restrição - Sta. Casa Assis	7.a	1.583.282	434.381	Fornecedores - AME Assis	12	234.037	172.151
Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição - Sta. Casa Assis	7.a	94.297	184.978	Fornecedores - AME Ourinhos	12	-	7.146
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Assis	7.b	1.790.188	1.358.058	Fornecedores - AME Botucatu	12	222.683	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Ourinhos	7.c	-	1.389.892	Honorários Médicos - Sta. Casa Assis	13	2.705.071	1.377.880
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Botucatu	7.d	1.263.819	-	Honorários Médicos - AME Assis	13	331.264	379.868
Créditos a Receber		5.546.051	5.963.572	Honorários Médicos - AME Ourinhos	13	-	-
Faturas a Receber - Sta. Casa Assis	8	4.570.374	3.346.968	Honorários Médicos - AME Botucatu	13	421.046	-
Contrato de Gestão a Receber - AME Assis	9.a	287.226	287.226	Obrigações Trabalhistas - Sta. Casa Assis	14	3.726.527	2.792.789
Contrato de Gestão a Receber - AME Ourinhos	9.b	-	2.036.376	Obrigações Trabalhistas - AME Assis	14	603.590	501.540
Perdas Estimadas - Sta. Casa Assis		(31.864)	(18.252)	Obrigações Trabalhistas - AME Ourinhos	14	-	780.555
Outros Créditos - Sta. Casa Assis		552.716	306.983	Obrigações Trabalhistas - AME Botucatu	14	252.214	-
Subvenções a Receber		-	4.272	Obrigações Fiscais e Sociais - Sta. Casa Assis	15	2.254.525	468.970
Depósitos Judiciais - Sta. Casa Assis		1.166	-	Obrigações Fiscais e Sociais - AME Assis	15	172.891	144.732
Acordos a Receber		158.380	-	Obrigações Fiscais e Sociais - AME Ourinhos	15	-	67.158
Bloqueio Judicial - AME Assis		8.053	-	Obrigações Fiscais e Sociais - AME Botucatu	15	370.096	-
Adiantamentos		837.908	232.596	Adiantamento de Clientes - Sta. Casa Assis	16	114.267	107.074
Adiantamentos - Sta. Casa Assis		660.975	218.217	Outras Contas a Pagar - Sta. Casa Assis	17	357.514	110.787
Adiantamentos - AME Assis		56.206	14.379	Empréstimos e Financiamentos - Sta. Casa Assis	17	6.802.173	5.035.199
Adiantamentos - AME Ourinhos		-	-	Parcelamentos - Sta. Casa Assis	18	175.235	13.060
Adiantamentos - AME Botucatu		120.726	-	Contrato de Gestão a Realizar - AME Assis	19.a	920.739	546.439
Estoques		2.679.130	1.766.563	Contrato de Gestão a Realizar - AME Ourinhos	19.b	-	2.713.589
Estoques - Sta. Casa Assis	10.a	2.173.780	1.488.569	Contrato de Gestão a Realizar - AME Botucatu	19.c	476.490	-
Estoques - AME Assis	10.b	147.367	111.586	Subvenções a Realizar - Sta. Casa Assis	20	94.297	184.124
Estoques - AME Ourinhos	10.c	-	166.408				
Estoques - AME Botucatu	10.d	357.983	-				
TOTAL CIRCULANTE		13.794.676	11.330.039	TOTAL CIRCULANTE		21.970.441	16.846.472
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo		136.820	140.335	Empréstimos e Financiamentos - LP - Sta. Casa Assis	17	11.258.578	9.282.265
Cheques em Cobrança Judicial - Sta. Casa Assis		136.820	140.335	Parcelamentos - LP - Sta. Casa Assis	18	561.531	12.951
Imobilizado Santa Casa		30.475.102	29.852.707	Contingências - Sta. Casa Assis	21.a	591.546	591.546
Imobilizado Sem Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	35.088.253	33.213.775	Contingências - AME Assis	21.b	26.520	26.520
(-) Depreciação Acumulada Sem Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	(7.982.520)	(7.307.616)	Contingências - AME Ourinhos	21.c	-	24.228
Imobilizado Com Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	7.654.728	7.654.728	Receitas Diferidas - Sta. Casa Assis	22	3.369.370	3.946.548
(-) Depreciação Acumulada Com Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	(4.285.358)	(3.708.180)	Receitas Diferidas - AME Assis	22	467.852	656.098
Imobilizado AME Assis		467.852	656.098	Receitas Diferidas - AME Ourinhos	22	-	4.288.383
(-) Depreciação Acumulada - AME Assis	11.b	5.402.028	5.320.397	Receitas Diferidas - AME Botucatu	22	137.175	-
Imobilizado AME Ourinhos		-	4.288.383				
Imobilizado - AME Ourinhos	11.c	-	6.663.213	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Depreciação Acumulada - AME Ourinhos	11.c	-	(2.374.831)	Patrimônio Social		(113.478)	548.576
Imobilizado AME Botucatu		137.175	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	25	10.706.028	11.375.155
Imobilizado - AME Botucatu	11.d	145.186	-	Déficit do Exercício	24	(3.963.938)	(1.331.180)
(-) Depreciação Acumulada - AME Botucatu	11.d	(8.011)	-	TOTAL NÃO CIRCULANTE	23	6.628.613	10.592.550
TOTAL NÃO CIRCULANTE		31.216.949	34.937.522				
TOTAL DO ATIVO		45.011.625	46.267.561	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		45.011.625	46.267.561

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Assis, 31 de dezembro de 2023.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS
CNPJ 44.364.826/0001-05
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(valores expressos em reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	(3.950.219)	12.044.281	3.829.668	11.923.731	
Transferência de Superávit para Patrimônio Social	3.829.668	-	(3.829.668)	-	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	669.127	(669.127)	-	-	
Déficit do exercício corrente - 2022	-	-	(1.331.180)	(1.331.180)	
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	548.576	11.375.155	(1.331.180)	10.592.550	0,00
Transferência de Déficit para Patrimônio Social	(1.331.180)	-	1.331.180	-	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	669.127	(669.127)	-	-	
Déficit do exercício corrente - 2023	-	-	(3.963.938)	(3.963.938)	
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	(113.478)	10.706.028	(3.963.938)	6.628.613	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Assis, 31 de dezembro de 2023.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM: 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1. Contexto Operacional

A Santa Casa de Misericórdia de Assis, fundada e instalada em 07 de dezembro de 1.919, com a denominação de SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS, devidamente registrada no Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídica sob nº 021 Livro A-02 em 26 de dezembro de 1939, e alterações devidamente averbadas. É uma sociedade civil, beneficente, de fins não lucrativos, constituída e em funcionamento ininterrupto desde a sua fundação, tendo como sede, domicílio legal e foro a cidade de Assis, Estado de São Paulo, reconhecida da como de utilidade pública e entidade filantrópica pelas autoridades federais, estaduais e municipais. Em 2012, alterou seu Estatuto Social, transformando-se em uma Organização Social de Saúde. Em 2012, a Entidade firmou Contrato de Gestão juntamente com o Governo do Estado de São Paulo, através da Secretaria do Estado de Saúde com a finalidade de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades – AME Assis, para qual foi constituída uma filial, em 2017 firmou Contrato de Gestão juntamente com o Governo do Estado de São Paulo, através da Secretaria do Estado de Saúde com a finalidade de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades – AME Ourinhos, para qual foi constituída uma filial, encerrando a gestão em 2022. Já em 2023 firmou Contrato de Gestão juntamente com o Governo do Estado de São Paulo, através da Secretaria do Estado de Saúde com a finalidade de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades – AME Botucatu, para qual foi constituída uma filial.

2. Área de Atuação e objeto Social

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

3. Administração

Conforme o estatuto social, a entidade, compõe-se de um número ilimitado de pessoas de ambos os sexos, admitidas sob a denominação de irmãos, classificados como Contribuintes, Beneméritos e Honorários.

4. Manutenção Financeira da Santa Casa

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

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

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS
CNPJ 44.364.826/0001-05
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(valores expressos em reais)

	Nota	2023	2022
RECEITAS		68.226.090	61.445.705
Convênios e Particulares - Sta. Casa Assis		28.626.689	22.086.441
Recieita com Contrato de Gestão - AME Assis		12.749.178	12.602.570
Recieita com Contrato de Gestão - AME Ourinhos		-	12.424.105
Recieita com Contrato de Gestão - AME Botucatu		9.684.800	-
Atendimentos Pacientes do SUS - Sta. Casa Assis		12.130.767	9.150.087
Convênio Municipal - Pronto Socorro e Médicos - Sta. Casa Assis		4.503.307	4.301.507
Serviços Prestados ao AME Assis		790.270	449.109
Serviços Prestados ao AME Ourinhos		-	608.368
Glosas de Convênios - Sta. Casa Assis		(258.921)	(176.482)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(80.647.940)	(68.756.697)
Custos Serviços Prestados - Sta. Casa Assis		(59.629.976)	(44.785.812)
Custos Serviços Prestados - AME Assis		(11.806.494)	(11.357.480)
Custos Serviços Prestados - AME Ourinhos		-	(12.613.405)
Custos Serviços Prestados - AME Botucatu		(9.211.469)	-
Resultado (Superávit/Déficit) Bruto		(12.421.849)	(7.310.992)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS		9.194.841	5.981.985
Administrativas - Sta. Casa Assis		(7.036.016)	(6.061.767)
Administrativas - AME Assis		(1.537.482)	(1.901.181)
Administrativas - AME Ourinhos		-	(1.308.409)
Administrativas - AME Botucatu		(1.004.272)	-
Financeiras Líquidas - Sta. Casa Assis		(3.647.388)	(1.260.043)
Financeiras Líquidas - AME Assis		(6.254)	(9.579)
Financeiras Líquidas - AME Ourinhos		-	5.059
Financeiras Líquidas - AME Botucatu		(6.416)	(19.953)
Outras Despesas - Sta. Casa Assis		(22.856)	(19.953)
Outras Despesas - AME Assis		(227.663)	(146.244)
Outras Despesas - AME Ourinhos		-	(35.334)
Outras Receitas Operacionais - Sta. Casa Assis		2.488.583	1.581.664
Outras Receitas Operacionais - AME Assis		24.067	35.994
Outras Receitas Operacionais - AME Ourinhos		-	68.296
Outras Receitas Operacionais - AME Botucatu		262.596	-
Receitas com Subvenções - Sta. Casa Assis	27	10.991.751	7.375.471
Doações - Sta. Casa Assis		1.331.764	767.178
Receitas com Trabalho Voluntário - Sta. Casa Assis	28	201.682	201.682
Isenções Previdenciárias Usufruídas - Sta. Casa Assis	29.a	5.566.407	4.451.371
Isenções Previdenciárias Usufruídas - AME Assis	29.b	1.065.088	870.316
Isenções Previdenciárias Usufruídas - AME Ourinhos	29.c	-	1.367.465
Isenções Previdenciárias Usufruídas - AME Botucatu	29.d	751.250	-
Transferência para Passivo - Contrato de Gestão - AME Assis	19.a	260.439	94.396
Transferência para Passivo - Contrato de Gestão - AME Ourinhos	19.b	-	(92.223)
Transferência para Passivo - Contrato de Gestão - AME Botucatu	19.c	476.490	-
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	25	(3.963.938)	(1.331.180)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Assis, 31 de dezembro de 2023.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS
CNPJ 44.364.826/0001-05
DEMONSTRAÇÃO DE 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		
Déficit do Exercício	(3.963.938)	(1.331.180)
Perdas Estimadas - Sta. Casa Assis	13.611	11.333
Depreciação - Sta. Casa Assis	1.252.082	1.317.445
Depreciação - AME Assis	269.877	446.611
Depreciação - AME Ourinhos	(2.374.831)	352.684
Depreciação - AME Botucatu	8.011	-
Contingências - Sta. Casa Assis	-	-
Contingências - AME Assis	-	-
Contingências - AME Ourinhos	(24.228)	(30.000)
Receitas Diferidas - Sta. Casa Assis	(577.178)	(471.445)
Receitas Diferidas - AME Assis	(188.246)	(370.105)
Receitas Diferidas - AME Ourinhos	(4.288.383)	75.935
Receitas Diferidas - AME Botucatu	137.175	-
(=) Resultado Ajustado	(9.736.046)	1.277
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber - Sta. Casa Assis	(1.223.406)	(630.891)
Contrato de Gestão a Receber - AME Assis	-	31.242
Contrato de Gestão a Receber - AME Ourinhos	2.036.376	53.667
Contrato de Gestão a Receber - AME Botucatu	-	-
Outros Créditos - Sta. Casa Assis	(245.733)	(77.207)
Adiantamentos - Sta. Casa Assis	(442.759)	(104.797)
Adiantamentos - AME Assis	(41.827)	3.593
Adiantamentos - AME Ourinhos	-	29.119
Adiantamentos - AME Botucatu	(120.726)	-
Subvenções a Receber - Sta. Casa Assis	4.272	-
Depósitos Judiciais - Sta. Casa Assis	(1.166)	(4.272)
Estoques - Sta. Casa Assis	(685.211)	(598.055)
Estoques - AME Assis	(35.781)	27.488
Estoques - AME Ourinhos	166.408	15.504
Estoques - AME Botucatu	(357.983)	-
Bloqueio Judicial - AME Assis	(8.053)	-
Cheques em Cobrança Judicial - Sta. Casa Assis	3.515	(39.902)
Acordos a Receber - Sta. Casa Assis	(158.380)	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(1.110.454)	(1.294.510)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores - Sta. Casa Assis	292.372	(203.431)
Fornecedores - AME Assis	61.887	(6.408)
Fornecedores - AME Ourinhos	(7.146)	(195.476)
Fornecedores - AME Botucatu	222.683	-
Honorários Médicos - Sta. Casa Assis	1.327.191	162.480
Honorários Médicos - AME Assis	(48.604)	95.231
Honorários Médicos - AME Ourinhos	-	(229.174)
Honorários Médicos - AME Botucatu	421.046	-
Obrigações Trabalhistas		

5. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 – Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2023 e 2022 e apresentadas em moeda Real.

6. Principais Práticas Contábeis

- a) Caixa e Equivalentes de Caixa
Compreendem os valores de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e aplicações financeiras junto a Instituições Financeiras.
- b) Faturas a Receber
Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços aos convênios, particulares e ao SUS.
- c) Perdas Estimadas
A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas e históricos de anos anteriores.
- d) Estoques
Estão avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.
- e) Imobilizado e Depreciação Acumulada
Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzido dos respectivos encargos de depreciação.

7. Caixa e Equivalentes de Caixa

	2023	2022
Caixa	234.761	84.974
Banco - Contas Movimento - Sem Restrição	12.671	96.327
Banco - Aplicações - Sem Restrição	1.335.850	253.080
Recursos Sem Restrição	1.583.282	434.381
Banco - Contas Movimento - Com Restrição	245	146.048
Banco - Aplicações - Com Restrição	94.252	38.929
Recursos Com Restrição	94.297	184.978
	1.677.579	619.358

b. AME - Assis

	2023	2022
Caixa	911	783
Bancos - Conta Corrente	469	77
Bancos - Aplicações	1.788.809	1.357.197
	1.790.188	1.358.058

c. AME – Ourinhos

	2023	2022
Caixa	-	1.553
Bancos - Aplicações	-	1.388.339
	-	1.389.892

d. AME - Botucatu

	2023
Caixa	284
Bancos - Aplicações	1.263.536
	1.263.819

8. Faturas a Receber

	2023	2022
Pacientes de Convênios	3.777.288	2.321.731
SUS a Receber	696.910	891.950
Pacientes Particulares	64.345	54.115
Glosas Reapresentadas	31.831	79.171
	4.570.374	3.346.968

9. Contrato de Gestão a Receber

a. AME Assis

Fica registrado nessa conta, os valores a receber provenientes do Contrato de Gestão, Processo N° 001.0500.000.026/2017 do AME Assis, firmado entre a Entidade e a Secretaria Estadual de Saúde, para gestão do AME Assis. Em contrapartida, no Passivo, fica registrado os valores a realizar do referido contrato.

b. AME Ourinhos

Consta registrado nessa conta, os valores a receber provenientes do Contrato de Gestão nº 0001.0500.000.029/2017 do AME Ourinhos, firmado entre a Entidade e a Secretaria Estadual de Saúde, para gestão do AME. Em contrapartida, no Passivo, fica registrado os valores a realizar do referido contrato, encerrando em 2022.

10. Estoques

Representa os saldos de estoques na data do encerramento do exercício, os quais estão representados pelo custo médio de aquisição.

a. Santa Casa

	2023	2022
Materiais e Medicamentos	1.325.681	966.076
Materiais de Uso e Consumo	800.798	492.351
Gêneros Alimentícios	47.301	30.142
	2.173.780	1.488.569

b. AME – Assis

	2023	2022
Materiais e Medicamentos	123.121	87.350
Materiais de Uso e Consumo	22.345	21.999
Gêneros Alimentícios	1.901	2.238
	147.367	111.586

c. AME – Ourinhos

	2023	2022
Materiais e Medicamentos	-	127.149
Materiais de Uso e Consumo	-	35.176
Gêneros Alimentícios	-	4.083
	-	166.408

d. AME – Botucatu

	2023
Materiais e Medicamentos	303.684
Materiais de Uso e Consumo	50.072
Gêneros Alimentícios	4.226
	357.983

11. Imobilizado e Depreciação Acumulada

a. Santa Casa

Imobilizado - Sem Restrição	2022	Aquisições	Baixas	2023
Terrenos	14.000.000	-	-	14.000.000
Imóveis	8.700.477	-	-	8.700.477
Máquinas e Equipamentos	5.865.248	640.056	-	6.505.304
Equipamentos de Informática	405.112	259.472	-	664.584
Móveis e Utensílios	1.499.424	280.896	-	1.780.320
Veículos	329.891	-	-	329.891
Instrumental Cirúrgico	503.620	144.054	-	647.674
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	1.919.002	550.000	-	2.469.002
Total Imobilizado - Sem Restrição	33.213.775	1.874.478	-	35.088.253

Depreciação Acumulada - Sem Restrição	2022	Depreciação	Baixas	2023
Imóveis	(2.916.856)	(206.780)	-	(3.123.635)
Máquinas e Equipamentos	(2.805.074)	(285.491)	-	(3.090.565)
Equipamentos de Informática	(329.730)	(7.685)	-	(337.415)
Móveis e Utensílios	(1.083.651)	(116.670)	-	(1.200.321)
Veículos	(88.517)	(21.678)	-	(110.195)
Instrumental Cirúrgico	(83.789)	(36.600)	-	(120.389)
Total Depreciação Acumulada - Sem Restrição	(7.307.616)	(674.904)	-	(7.982.520)

Imobilizado Líquido - Sem Restrição	25.906.159	-	-	27.105.732
-------------------------------------	------------	---	---	------------

Imobilizado - Com Restrição	2022	Aquisições	Baixas	2023
Imobilizado com Subvenções	394.825	-	-	394.825
Máquinas e Equipamentos com Subvenções	4.463.646	-	-	4.463.646
Equipamentos de Informática com Subvenções	303.997	-	-	303.997
Instrumental Cirúrgico com Subvenções	7.785	-	-	7.785
Móveis e Utensílios com Subvenções	305.316	-	-	305.316
Reformas com Subvenções	891.981	-	-	891.981
Construções em Andamento com Subvenções	1.287.178	-	-	1.287.178
Total Imobilizado - Com Restrição	7.654.728	-	-	7.654.728

Depreciação Acumulada - Sem Restrição	2022	Depreciação	Baixas	2023
Imobilizado com Subvenções	(225.652)	(39.483)	-	(265.135)
Máquinas e Equipamentos com Subvenções	(3.010.822)	(446.365)	-	(3.457.187)
Equipamentos de Informática com Subvenções	(273.555)	(60.799)	-	(334.354)
Instrumental Cirúrgico com Subvenções	(7.785)	-	-	(7.785)
Móveis e Utensílios com Subvenções	(190.365)	(30.532)	-	(220.897)
Total Depreciação Acumulada - Com Restrição	(3.708.180)	(577.178)	-	(4.285.358)

Imobilizado Líquido - Com Restrição	3.946.548	-	-	3.369.370
-------------------------------------	-----------	---	---	-----------

Imobilizado Líquido - TOTAL	29.852.707	-	-	30.475.102
-----------------------------	------------	---	---	------------

b. AME – Assis

Imobilizado	Saldo 2022	Aquisições	Baixas	Saldo 2023
Equipamentos de Informática	539.571	68.490	-	608.061
Softwares	234.647	-	-	234.647
Máquinas e Equipamentos	3.954.336	3.428	-	3.957.764
Móveis e Utensílios	591.843	9.714	-	601.557
Total	5.320.397	81.631	-	5.402.028

Depreciação Acumulada	Saldo 2022	Depreciação	Baixas	Saldo 2023
Equipamentos de Informática	(478.423)	(18.353)	-	(496.776)
Máquinas e Equipamentos	(3.673.810)	(214.316)	-	(3.888.125)
Móveis e Utensílios	(427.164)	(34.371)	-	(461.535)
Softwares	(84.903)	(2.837)	-	(87.740)
Total	(4.664.299)	(269.877)	-	(4.934.176)

Imobilizado líquido	656.098	-	-	467.852
---------------------	---------	---	---	---------

c. AME - Ourinhos

Imobilizado	Saldo 2022
Equipamentos de Informática	438.857
Software	48.199
Máquinas e Equipamentos	3.758.721
Móveis e Utensílios	814.113
Veículos	46.481
Construções em Andamento	1.556.841
Total	6.663.213

Depreciação Acumulada	Saldo 2022
Equipamentos de Informática	(232.292)
Máquinas e Equipamentos	(1.773.352)
Móveis e Utensílios	(349.433)
Veículos	(19.755)
Total	(2.374.831)

Imobilizado Líquido	4.288.383
---------------------	-----------

d. AME – Botucatu

Imobilizado	Saldo 2023
Equipamentos de Informática	13.719
Softwares	9.793
Máquinas e Equipamentos	55.079
Móveis e Utensílios	66.595
Total	145.186

Depreciação Acumulada	Saldo 2023
Equipamentos de Informática	(1.844)
Máquinas e Equipamentos	(3.002)
Móveis e Utensílios	(1.455)
Softwares	(1.710)
Total	(8.011)

Imobilizado líquido	137.175
---------------------	---------

12. Fornecedores

Refere-se aos fornecedores de materiais e serviços cujos títulos serão pagos durante o exercício seguinte.

13. Honorários Médicos

Refere-se a fornecedores e prestadores de serviços médicos cujos títulos ainda não se encontram vencidos, que deverão ser pagos no exercício seguinte.

14. Obrigações Trabalhistas

Correspondem aos valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte, rescisões trabalhistas e férias a pagar.

15. Obrigações Fiscais e Sociais

Nessa rubrica, encontram-se valores referentes a retenções de tributos sobre pagamentos a funcionários e fornecedores e que serão recolhidos em seus vencimentos e os encargos sociais como FGTS, INSS e as contribuições assistenciais e sindicais.

16. Adiantamento de Clientes

São registrados os valores recebidos a título de adiantamento de clientes recebidos do convênio firmado em parceria com a UNIMED, que adiantou valores para utilização nas reformas efetuadas nas alas médicas da Entidade. Os valores serão pagos com contraprestação de serviços ao convênio.

17. Empréstimos 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.

	Circulante	Não Circulante	Saldo 2023	Saldo 2022
Empréstimos Santander S/A	1.977.922	3.777.611	5.755.533	3.589.796
Banco Uniprime	2.061.768	6.294.575	8.356.342	7.226.385
Banco Uniprime - Conta Garantida	2.000.000	-	2.000.000	1.503.283
Banco Itaú	462.483	1.186.392	1.648.875	2.000.000
Crédito Rotativo - Santander	300.000	-	300.000	-
	6.802.173	11.258.578	18.060.751	14.317.464

18. Parcelamentos

A entidade aderiu ao REFIS – Programa de Recuperação Fiscal, valores estes calculados sobre o faturamento da entidade.

	Circulante	Não Circulante	Saldo 2023	Saldo 2022
Parcelamento Tributário - REFIS	175.235	561.531	736.765	26.011
	175.235	561.531	736.765	26.011

19. Contrato de Gestão a Realizar

a. AME Assis

Fica registrado nesse subgrupo o montante recebido da Secretaria do Estado de Saúde para gestão do AME Assis, os valores que ainda não foram comprometidos com obrigações, além do superávit do exercício no valor de R\$ 260.439 que é incorporado ao saldo total do grupo, totalizando em 2023 um saldo de R\$ 920.739.

b. AME Ourinhos

Fica registrado nesse subgrupo o montante recebido da Secretaria do Estado de Saúde para gestão do AME Ourinhos, os valores que ainda não foram comprometidos com obrigações, além do déficit do exercício no valor de R\$ 92.223 que é incorporado ao saldo total do grupo, totalizando em 2022 um saldo de R\$ 2.713.589.

c. AME Botucatu

Fica registrado nesse subgrupo o montante recebido da Secretaria do Estado de Saúde para gestão do AME Botucatu, os valores que ainda não foram comprometidos com obrigações, além do Superávit do exercício no valor de R\$ 476.490 que é incorporado ao saldo total do grupo, totalizando em 2023 um saldo de R\$ 476.490.

20. Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado pela Entidade. Os valores são contabilizados em conformidade com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

21. Contingências

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

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

a. Santa Casa

	Provável	Possível
Cível	511.546	1.411.168
Trabalhista	80.000	100.000
	591.546	1.511.168

b. AME Assis

	Provável	Possível
Cível	-	308.240
Trabalhista	26.520	10.889
	26.520	319.129

c. AME Ourinhos

	Provável	Possível
Cível	-	

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Senhor Provedor da

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS

Assis (SP)

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

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

Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

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

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

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

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

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

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: Identificamos e avaliámos 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.

Avaliámos 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.

Avaliámos 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, 24 de junho de 2024.

Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil
CRC-25PD17174/O-6
Luís Eduardo Azevedo
Contador CRC 15P292909/O-6

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA OSS
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS

O Conselho Fiscal da OSS Santa Casa de Misericórdia de Assis, tendo examinado as **Demonstrações Contábeis**, da Santa Casa de Misericórdia de Assis, do ano de 2023, aprovaram referidos relatórios.

Assis, 10 de abril de 2024.

Paulo Eduardo Rocha

Euripedes do Amaral

Nilton Sebastião Batista