
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2022 e 2021

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2022	2021	PASSIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa				Fornecedores	17	9.352.457	8.687.435
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	5	937.337	6.333.762	Serviços Médicos a Pagar	18	7.594.556	5.938.585
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição		602.388	431.873	Obrigações Trabalhistas	19	7.662.523	8.415.816
		334.949	5.901.889	Obrigações Sociais e Fiscais	20	7.552.880	4.665.611
Realizável				Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	21	1.801.312	1.561.574
Créditos a Receber	6	67.668.688	67.977.587	Acordos Judiciais	22.a	536.176	525.277
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	12	17.387.396	16.705.080	Outras Obrigações	23	12.371.895	11.648.524
Subvenções a Receber	7	(342.606)	(343.848)	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	26.a	1.457.427	2.999.953
Contrato de Gestão a Receber	26.b	1.445.419	1.340.035	Contrato de Gestão a Realizar	26.b	46.984.317	51.454.623
Adiantamentos	8	46.661.376	47.212.653	Parcelamentos - CP	24	322.811	333.779
Cheques e Cartões	9	1.443.597	1.440.048				
Tributos e Contribuições a Compensar	10	19.199	69.343	TOTAL CIRCULANTE		95.636.355	96.231.175
Despesas Antecipadas	11	254.038	254.038				
Estoque	13	17.676	14.883	NÃO CIRCULANTE			
		782.593	1.285.357	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	21	10.792.100	12.147.239
TOTAL CIRCULANTE		68.606.025	74.311.349	Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	22.b	17.247.950	15.717.592
NÃO CIRCULANTE				Parcelamentos (LP)	24	8.872.495	11.781.285
Realizável a Longo Prazo				Contrato de Gestão a Realizar (LP)	26.b	1	1
Depósitos e Bloqueios Judiciais	14	2.001.868	441.962	Receita Diferida	25	542.375	542.375
		2.001.868	441.962	Outras Obrigações (LP)	23	651.312	739.287
Imobilizado				TOTAL NÃO CIRCULANTE		38.106.231	40.927.777
Bens sem Restrição	15	29.954.851	30.929.363				
(-) Depreciação Acumulada		37.217.873	36.866.307	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Bens com Restrição		(8.306.625)	(7.059.598)	Patrimônio Social	27.a	(46.144.410)	(34.355.137)
(-) Depreciação Acumulada com Restrição		1.405.934	1.405.934	Ajuste de Avaliação Patrimonial	27.b	15.620.014	19.679.721
		(362.331)	(283.281)	Déficit do Exercício	28.c	(2.655.425)	(16.800.863)
Intangível				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(33.179.821)	(31.476.278)
Softwares	16	21	-				
(-) Amortização Acumulada		4.501	4.501	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		100.562.765	105.682.674
		(4.480)	(4.501)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		31.956.740	31.371.325				
TOTAL DO ATIVO		100.562.765	105.682.674				

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

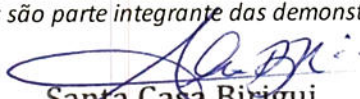

Santa Casa Birigui
Alex Brasileiro
 Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
 Contadora
 CRC ISP 321993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(valores expressos em reais)

	2022	2021
<u>Nota</u>		
Receitas		
Receitas Pacientes SUS	6.741.259	7.160.836
Receitas Pacientes Convênios	7.701.583	6.817.150
Receitas Pacientes Particulares	1.783.202	1.578.117
Receita com Contrato de Gestão	22.669.430	151.699.268
	38.895.474	167.255.371
(-) Deduções da Receita Bruta		
Glosas de Convênios e Particulares	-	(26.641)
	-	(26.641)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
Custo de Pessoal	(54.030.401)	(169.500.795)
Custo de Serviços de Terceiros	(4.102.246)	(8.598.257)
Custo de Materiais / Medicamentos	(5.333.859)	(19.377.545)
	(63.466.506)	(197.476.597)
Resultado Bruto	(24.571.032)	(30.247.867)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS		
Despesas Administrativas e Gerais	(3.324.882)	(11.910.259)
Financeiras Líquida	(1.959.985)	(1.202.450)
Despesas com Depreciação / Amortização	(1.751.257)	(2.295.013)
Outras Despesas/Receitas Operacionais	(1.077.230)	(7.778.648)
	(8.113.354)	(23.186.370)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS		
Receitas com Subvenção Municipal	20.739.797	17.831.173
Receitas com Subvenção Estadual	2.242.857	6.970.791
Receitas com Doações	121.590	15.365
Benefício Usufruído de Cota Patronal (+)	32 6.924.716	11.816.044
	30.028.960	36.633.374
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(2.655.425)	(16.800.863)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


Santa Casa Birigui
Alex Brasileiro
Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora
CRC 1SP 321993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>(3.790.507)</u>	<u>19.679.721</u>	<u>(27.711.620)</u>	<u>(11.822.406)</u>
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(27.711.620)	-	27.711.620	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(2.853.009)	-	-	(2.853.009)
Déficit do exercício corrente - 2021	-	-	(16.800.863)	(16.800.863)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>(34.355.137)</u>	<u>19.679.721</u>	<u>(16.800.863)</u>	<u>(31.476.278)</u>
Transf. P/ Patr. Social de Resultado de exerc. anteriores	(16.800.863)	-	16.800.863	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	951.883	-	-	951.883
Ajuste de reavaliação Edifícios - Mantenedora	4.059.707	(4.059.707)	-	-
Déficit do exercício corrente - 2022	-	-	(2.655.425)	(2.655.425)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>(46.144.410)</u>	<u>15.620.014</u>	<u>(2.655.425)</u>	<u>(33.179.821)</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Santa Casa Birigui
 Alex Brasileiro
 Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
 Contadora
 CRC ISP 321993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI
45.383.106/0001-50
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(valores expressos em reais)

Método Indireto	2022	2021
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
A Resultado Líquido Ajustado		
Déficit do Exercício	(2.655.425)	(16.800.863)
Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas	1.530.358	12.471.810
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	(1.243)	262.079
Receitas Diferidas	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	951.883	(2.853.009)
Depreciação	1.326.078	1.211.147
(=) Resultado Ajustado	1.151.650	(5.708.836)
B Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Créditos a Receber	(682.316)	(1.436.491)
Subvenções a Receber	(105.385)	-
Adiantamentos	(3.550)	489.276
Contrato de Gestão a Receber	551.277	84.298.777
Cheques e Cartões	50.144	(16.783)
Tributos e Contribuições a Compensar	-	32.558
Despesas Antecipadas	(2.793)	(7.845)
Estoque	502.763	393.240
Depósitos e Bloqueios Judiciais	(1.559.906)	(67.964)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(1.249.764)	83.684.767
C Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	665.023	1.885.058
Serviços Médicos a Pagar	1.655.971	5.098.665
Obrigações Trabalhistas	(753.293)	(6.176.123)
Obrigações Sociais e Fiscais	2.887.270	(1.235.999)
Acordos Judiciais	10.899	(88.850)
Outras Obrigações	635.397	102.842
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar	(1.542.526)	(598.382)
Contrato de Gestão a Realizar	(4.470.306)	(100.796.091)
Parcelamentos	(2.919.758)	130.618
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(3.831.324)	(101.678.262)
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	(3.929.437)	(23.702.331)
Investimentos		
Aquisição do Imobilizado	(351.566)	(3.116.916)
Resultado Baixa Imobilizado	(21)	-
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(351.587)	(3.116.916)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(1.115.401)	9.395.216
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(1.115.401)	9.395.216
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	(5.396.425)	(17.424.031)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	6.333.762	23.757.793
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	937.337	6.333.762

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Santa Casa Birigui
Alex Brasileiro
Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora
CRC 1SP 321993/O-2

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**CNPJ: 45.383.106/0001-50****Notas explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(valores expressos em reais)****IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI****1. Contexto operacional**

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

Através da portaria 54/2016 de 27/10/2016 a Entidade se tornou uma OS – Organização Social. Atualmente possui contrato de gestão para os seguintes projetos:

Nome do Projeto	CNPJ	Vigência
Estratégia e Saúde da Família (Birigui)	45.383.106/0003-11	20/06/2017 a 20/06/2022
Pronto Socorro Municipal de Araçatuba	45.383.106/0010-40	09/04/2018 a 04/07/2022

Área de Atuação e objeto Social

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui 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. Abrangem o atendimento pelo Sistema Único de Saúde nas áreas hospitalar e ambulatorial.

Por meio do decreto nº 7.081, de 25 de fevereiro de 2022, o município de Birigui - SP, cidade sede da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI, em face do preâmbulo sob um Estado de Direito destinado assegurar o exercício dos direitos sociais e individuais, o bem-estar; considerando diversos fatos ocorridos tanto no atendimento operacional, quanto administrativo, instaurou uma intervenção municipal para a manutenção das atividades, verificação das instalações, verificação dos equipamentos e restauração das condições econômicas e financeiras da entidade para pronto atendimento da população, em especial, para o atendimento do sistema do Sistema SUS, a propriedades, bens, estrutura, instalações, serviços e pactuações com outros entes da federação, bem como a iniciativa privada, da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui e suas filiais, a título precário e temporário, pelo prazo de 180 (cento e oitenta dias) dias, prorrogáveis conforme necessidade e urgência apreciados em ato oportuno, e à plena adequações às possibilidades de eficaz atendimento à população, bem como às normas e princípios aplicáveis, nos níveis federal, estadual e municipal, relativos à saúde, tendo sido nomeado como interventor a Sr. Alex Brasileiro, com as prerrogativas de realização de todo e qualquer ato inerente à administração da entidade e suas filiais.

2. 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.

3. Descrições das principais práticas contábeis

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

4. Base de Preparação e Apresentação

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.

a) Ativo Circulante

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

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais;

c) Caixa e Equivalentes de Caixa

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

d) Aplicações Financeiras

São registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado;

e) Contas a Receber

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

f) Provisão de Perdas sobre Faturas a Receber

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber com base em: estimativas e históricos de anos anteriores;

g) Estoque

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado e farmácia;

h) Ativo Não Circulante

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

i) Imobilizado

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

j) Passivo Circulante

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

k) Fornecedores

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

l) Obrigações Trabalhistas

Refere-se a obrigações salariais e provisão de férias, junto a funcionários da Entidade;

m) Férias a pagar

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

n) Obrigações Sociais e Fiscais

Representam valores a pagar, referentes, INSS, FGTS, IRRF e PIS s/ Folha de Pagamento;

o) Empréstimos e Financiamentos

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

p) Passivo não circulante

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

AB

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa Sem Restrição	2022	2021
Caixa - Sem Restrição	27.729	17.032
Banco Conta Movimento - Sem Restrição	199.471	20.562
Aplicação Financeira - Sem Restrição	375.188	394.279
	602.388	431.873
 Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição	 2022	 2021
Banco Conta Movimento - Com Restrição	116.667	1.721.200
Aplicação Financeira - Com Restrição	218.282	4.180.690
	334.949	5.901.889

6. Créditos a Receber

A composição dos "Créditos a Receber" são referentes a valores da prestação de serviços operacional da entidade, está representada pelas contas demonstradas a seguir:

	2022	2021
Total Créditos a Receber	17.387.396	16.705.080
	17.387.396	16.705.080

a) Convênios a Receber

Valores referentes a prestação de serviços operacional da entidade.

Convênios a Receber	2022	2021
Sus a Receber	634.788	672.338
Associação Santa Casa Clínicas (Convênio)	663.883	416.499
Universidade Brasil - Campos Fernandópolis	162.000	162.000
Universidade Metropolitana de Santos - Unimes	70.000	78.000
Instituto de Desenvolvimento Social	70.303	70.303
CABESP	11.480	11.480
CASSI	5.166	5.166
Prefeitura de Coroados	2.398	2.398
Prefeitura de Piacatu	7.259	7.259
Prefeitura de Buritama	592	592
Glosas a Receber	100	100
Demais Convênios a Receber	35.313	42.074
	1.663.282	1.468.210

b) Demais Créditos a Receber

Valores referente a movimentação dos projetos do contrato de gestão.

Demais Créditos a Receber	2022	2021
Empréstimos entre Filiais (Projetos)	2.360.613	1.907.993
Particular a Receber	176.953	157.110
Demais Créditos a Receber	17.607	2.828
	2.555.173	2.067.931

c) Crédito Associação

Crédito Associação	2022	2021
Crédito Empréstimo Associação	2.650.674	2.650.674
Receita Assumida Associação	10.518.267	10.518.267
	13.168.940	13.168.940

7. Subvenções a Receber

Refere-se a valores a receber de entes públicos, por meio de assinatura de contrato de subvenção, registrados conforme NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

Subvenções a Receber	2022	2021
Prefeitura de Birigui - Conv 9162	-	291.297
Prefeitura de Birigui - Conv 9163	-	118.209
Custeios Municipais Lei 6.218/216	930.529	930.529
Prefeitura de Birigui - ICMS Conv 43101	514.890	-
	1.445.419	1.340.035

8. Adiantamentos

Representam os valores provenientes de adiantamento a funcionários, fornecedores de prestação de serviços.

Adiantamentos	2022	2021
Adiantamento Salarial	27.600	40.829
Adiantamento 13º Salário	22.544	22.544
Adiantamento de Férias	101.577	69.345
Adiantamento à Fornecedores	1.291.876	1.307.331
	1.443.597	1.440.048

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(valores expressos em reais)

9. Cheques e Cartões

Cheques e Cartões	2022	2021
Cheques a Receber	6.546	6.660
Cartões de Crédito a Receber	12.653	62.683
	<u>19.199</u>	<u>69.343</u>

10. Tributos e Contribuições a compensar

Créditos Tributários e Previdenciários representados por IRRF, CSSL, parcelamentos e outros.

Tributos e Contribuições a Compensar	2022	2021
Tributos a Compensar	20.014	20.014
Créditos Tributários a Compensar	115.171	115.171
Outros Créditos Tributos a Compensar	118.853	118.853
	<u>254.038</u>	<u>254.038</u>

11. Despesas Antecipadas

São valores a absorver em despesas próprias no exercício, representada por seguros pagos antecipadamente e será utilizada durante o próximo exercício.

Despesas Antecipadas	2022	2021
Seguros a Apropriar	17.676	14.883
	<u>17.676</u>	<u>14.883</u>

12. (-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa

Refere-se a valores que foram considerados a existência de evidência objetiva, constituindo-se assim, a perda no valor recuperável do crédito.

(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	2022	2021
(-) Créditos a Receber	(342.606)	(343.848)
	<u>(342.606)</u>	<u>(343.848)</u>

13. Estoques

Os Estoques de medicamentos, materiais hospitalares e de almoxarifados são avaliados pelo custo médio, que não superam o valor de mercado.

Estoque	2022	2021
Insumos e Medicamentos	348.132	593.030
Material Médico e Hospitalar	163.166	269.758
Almoxarifado	271.295	422.569
	<u>782.593</u>	<u>1.285.357</u>

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI**CNPJ: 45.383.106/0001-50****Notas explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(valores expressos em reais)****14. Depósitos Judiciais e Fiscais**

São depósitos determinados por ordem do juiz, é consequência da realização de atos processuais de penhora, representados pelos seguintes valores.

Depósitos e Bloqueios Judiciais	2022	2021
Depósito Judicial - Cível	1.723.042	266.245
Depósito Judicial - Trabalhista	104.191	1.178
Depósito Judicial - Eventos/Sinistros	68.367	68.367
Bloqueio Judicial - Outros	106.267	106.171
	2.001.868	441.962

15. Imobilizado

A Entidade realizou, em 2016, a avaliação de seus terrenos e edificação, com o objetivo de estabelecer o custo atribuído aos itens avaliados, com a finalidade de reeditar os valores dos bens, constantes no Ativo imobilizado, corrigindo eventuais distorções entre o valor de mercado e o atualmente constante na contabilidade.

Imobilizado	2021	Adições	Baixas	2022
Edificações	10.724.234	48.151	-	10.772.385
Terrenos	14.283.175	-	-	14.283.175
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	2.252.830	44.416	-	2.297.245
Móveis e Utensílios Hospitalares	5.161.201	182.476	-	5.343.678
Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	101.387	-	-	101.387
Equipamentos Não Hospitalares	377.988	5.612	-	383.600
Móveis e Utensílios Não Hospitalares	3.809.087	15.911	-	3.824.998
Veículos	156.406	55.000	-	211.406
Total Imobilizado - Bens sem Restrição	36.866.307	351.566	-	37.217.873

Imobilizado - Restrição	2021	Adições	Baixas	2022
Maquinas e Equipamentos - Restrição	677.632	-	-	677.632
Móveis e Utensílios - Restrição	642.133	-	-	642.133
Equipamentos de Informática - Restrição	86.169	-	-	86.169
Total Imobilizado - Bens com Restrição	1.405.934	-	-	1.405.934

Depreciação Ac. - Imobilizado	2021	Adições	Baixas	Transferências	2022
(-) Edificações	(2.627.092)	(32.607)	-	-	(2.659.699)
(-) Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(1.563.996)	(381.958)	-	-	(1.945.954)
(-) Móveis e Utensílios Hospitalares	(164.920)	(567)	-	-	(165.487)
(-) Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	(57.167)	(2.678)	-	-	(59.844)
(-) Equipamentos Não Hospitalares	(376.318)	(20.777)	-	-	(397.095)
(-) Móveis e Utensílios Não Hospitalares	(2.219.950)	(751.201)	-	(18.489)	(2.989.640)
(-) Veículos	(50.156)	(38.750)	-	-	(88.906)
Total Depreciação - Bens sem Restrição	(7.059.598)	(1.228.538)	-	(18.489)	(8.306.625)

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(valores expressos em reais)

Depreciação Ac. - Restrição	2021	Adições	Baixas	Transferências	2022
(-) Maquinas e Equipamentos - Restrição	(186.833)	(55.533)	-	18.489	(223.877)
(-) Móveis e Utensílios - Restrição	(63.959)	(28.416)	-	-	(92.375)
(-) Equipamentos de Informática - Restrição	(32.489)	(13.590)	-	-	(46.079)
Total Depreciação - Bens com Restrição	(283.281)	(97.539)	-	18.489	(362.331)
Imobilizado Líquido	30.929.363	(974.512)	-	-	29.954.851

16. Intangível

Intangível	2021	Adições	Baixas	2022
Softwares	4.501	-	-	4.501
(-) Amortização Acumulada	(4.501)	-	21	(4.480)
	-	-	21	21

17. Fornecedores

Fornecedores	2022	2021
Fornecedores	9.349.887	8.684.864
Fornecedores Diversos	2.570	2.570
	9.352.457	8.687.435

18. Serviços Médicos a Pagar

Serviços Médicos a Pagar	2022	2021
Serviços Médicos a Pagar	7.594.556	5.938.585
	7.594.556	5.938.585

19. Obrigações Trabalhistas

Obrigações Trabalhistas	2022	2021
Salários a Pagar	1.289.046	1.575.216
13º Salário a Pagar	134.403	134.403
Férias a Pagar	2.364.474	2.744.979
Pensão Alimentícia a Repassar	11.711	17.550
Rescisões a Pagar	3.672.280	3.788.521
Outras obrigações Trabalhistas	190.610	155.147
	7.662.523	8.415.816

20. Obrigações Sociais e Fiscais

Registra os valores a recolher do FGTS e do PIS folha de pagamento, bem como os valores retidos em folha de pagamento e dos prestadores de serviços pessoa física e jurídica

Obrigações Sociais e Fiscais	2022	2021
IRRF a Recolher	1.644.571	1.156.215
INSS a Recolher	2.793.635	1.746.916
FGTS a Recolher	1.693.747	638.111
CSRF a Recolher	1.231.369	947.792
Cofins a Recolher	57.266	57.266
PIS a Recolher	796	796
CSLL a Recolher	220	220
ISS a Recolher	131.277	118.295
	7.552.880	4.665.611

21. Empréstimos e Financiamentos a Pagar

Registra os valores de empréstimos e financiamentos firmados entre a Entidade e Instituições financeiras.

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	2022	2021
Caixa Econômica Federal (CP)	2.008.846	2.008.846
(-) Juros Caixa Econômica Federal (CP)	(1.162.288)	(1.248.585)
Banco Santander (CP)	528.186	472.290
(-) Juros Banco Santander (CP)	(71.564)	(87.557)
Associação Santa Casa Clínica	319.747	319.747
Capital de Giro	178.384	96.833
	1.801.312	1.561.574

Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	2022	2021
Caixa Econômica Federal (LP)	15.066.345	17.075.191
(-) Juros Caixa Econômica Federal (LP)	(4.770.503)	(5.932.790)
Banco Santander (LP)	511.838	1.128.055
(-) Juros Banco Santander (LP)	(15.581)	(123.216)
	10.792.100	12.147.239

22. Provisões e Acordos Judiciais

22.a Acordos Judiciais

Acordos Judiciais	2022	2021
Ações Trabalhistas a Pagar	61.225	62.131
Ações Cíveis a Pagar	474.951	463.146
	536.176	525.277

22.b Provisões Judiciais

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

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

Conforme informações do setor jurídico, em 31/12/2022, o valor estimado para liquidação dos processos judiciais classificados como Provável e Possível contra a Entidade, estão estimados e demonstrados na planilha abaixo.

Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas	2022	2021
Ações Tributárias a Pagar	404.275	404.275
Ações Trabalhistas a Pagar	10.509.771	10.469.432
Ações Cíveis a Pagar	6.333.904	4.843.885
	17.247.950	15.717.592

Em consonância com os princípios de transparência e prestação de contas, com base na análise realizada pelo Departamento Jurídico, existe aproximadamente 600 ações, de natureza trabalhista e cível, que correspondem a valores relevantes.

Recentemente a Entidade vem passando por mudanças administrativa, inclusive o departamento jurídico passou por mudança em sua gestão, resultando em um processo de reestruturação que visa aprimorar a eficiência e a eficácia de nossas atividades legais. Como parte dessas mudanças, a atual gestão tem trabalhado na implementação de políticas de gestão de contencioso, com o objetivo de gerenciar de forma mais eficaz os assuntos legais enfrentados pela Entidade.

Entretanto, devido à fase de transição ocorrida no exercício, juntamente a implementação de novas políticas e procedimentos, a capacidade de análise do Departamento Jurídico encontra-se temporariamente comprometida, impossibilitando a realização do prognóstico de acordo com as normas brasileiras de contabilidade.

As ações em andamento são referentes a antiga administração, envolvendo assuntos relacionados ao encerramento dos projetos de gestão assumidos pela entidade, sendo que a responsabilidade ficou sobre a matriz.

23. Outras Obrigações

Outras Obrigações (CP)	2022	2021
Cheques a Compensar	424	424
Custas Processuais a Recolher	2.531	2.531
Honorários Advocatícios a Pagar	6.225	6.225
Honorários Periciais a Pagar	1.083	1.083
Juros Passivos a Pagar	(22.037)	(31.823)
Outras Obrigações a Pagar	11.969.354	11.516.771
Multas / Encargos - FGTS	17.829	17.829
Convênios a Realizar Santander	15.000	75.000
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS	381.487	615.304
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	-	(554.818)
	12.371.895	11.648.524
 Outras Obrigações (LP)	 2022	 2021
Débitos Parcelados de Ressarc. SUS (LP)	651.312	739.287
	651.312	739.287

24. Parcelamentos

Parcelamento (CP)	2022	2021
Parcelamento INSS	91.592	91.592
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda	325.060	325.060
Parcelamento Simplificado da Receita Federal	51.672	62.640
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	1.502.023	1.502.023
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	123.638	123.638
(-) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS	(35.522)	(35.522)
(-) Juros Variações a Vencer	(1.433.164)	(1.433.164)
(-) Juros White Martins	(440.323)	(440.323)
Parcelamento CPFL	274.516	274.516
(-) Parcelamento CPFL	(136.682)	(136.683)
	322.811	333.779

AB:

[Assinatura]

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(valores expressos em reais)

Parcelamento (LP)	2022	2021
Parcelamento CPFL (LP)	205.887	480.404
(-) Parcelamento CPFL (LP)	(102.512)	(239.194)
Parcelamento INSS (LP)	3.787.042	3.787.042
Parcelamento Receita Federal (LP)	517.534	517.534
Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LP)	3.779.813	3.779.813
Novo Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	5.371.411	5.371.411
Parcelamento Simplificado da Receita Federal (LP)	7.757	59.429
Parcelamento PIS - Suspensão Judicial (LP)	-	2.754.465
(-) Parcelamento FGTS	(4.743.405)	(4.743.405)
(-) Parcelamento Procuradoria Geral da Fazenda (LP)	(2.434)	(125.731)
Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	72.122	195.760
(-) Parcelamento Caixa Econômica Federal - FGTS (LP)	(20.721)	(56.242)
	8.872.495	11.781.285

25. Receita Diferida

Receita Diferida	2022	2021
Receita Diferida	542.375	542.375
	542.375	542.375

26. Subvenções e Contrato de Gestão

Descrição	Banco	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Recursos com restrição	334.949,53	48.106.794,40	48.441.743,93	48.441.743,93
Total	334.949,53	48.106.794,40	48.441.743,93	48.441.743,93

26.a Subvenções a Realizar

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre à realização.

Convênio	Banco e caixa	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Custeios Municipais Lei 6.218/2016	26,70	930.529,00	930.555,70	930.555,70
Convênios Diversos	11.981,40	-	11.981,40	11.981,40
Prefeitura de Birigui - ICMS Conv 43101		514.890,20	514.890,20	514.890,20
Total	12.008,10	1.445.419,20	1.457.427,30	1.457.427,30

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(valores expressos em reais)

26.b Contrato de Gestão a Realizar

Os valores recebidos provenientes de contrato de gestão não devem ser considerados como Receitas da Entidade uma vez que esse valor deverá ser "devolvido" ao Gestor, seja em contrapartida pela prestação de serviços ou, quando houver sobra, devolução dos recursos financeiros.

Assim, o resultado oriundo de Contratos de Gestão não poderá compor o Patrimônio Líquido da Entidade.

Deste modo, enquanto não houver a realização dos custos do projeto, os valores são mantidos em caixa e equivalentes de caixa e no passivo, como uma obrigação da Entidade, conforme demonstrado a seguir:

Convênio	Banco e caixa	Contas a receber	Total do Ativo	Subvenção a realizar
Osasco	-	1.423.639,51	1.423.639,51	1.423.639,51
Projeto Araçatuba	3.974,05	1.070.570,94	1.074.544,99	1.074.544,99
Projeto Araucária	0,55	-	0,55	0,55
Projeto Birigui - ESF	210.484,10	4.681.868,36	4.892.352,46	4.892.352,46
Projeto Capanema	107.756,19	4.065.296,42	4.173.052,61	4.173.052,61
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S. Ped.	-	709.408,55	709.408,55	709.408,55
Projeto Ferraz de Vasconcelos - P.S. Adulto	-	366.478,88	366.478,88	366.478,88
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Adulto	-	1.468.759,34	1.468.759,34	1.468.759,34
Projeto Ferraz de Vasconcelos - UTI Ped.	-	548.212,47	548.212,47	548.212,47
Projeto Guapiara	0,01	-	0,01	0,01
Projeto Guarulhos	-	16.457.531,40	16.457.531,40	16.457.531,40
Projeto Itaquaquecetuba - UPA	10,20	6.369.746,03	6.369.756,23	6.369.756,23
Projeto Itaquaquecetuba - CSI	33,92	-	33,92	33,92
Projeto Lençóis Paulista	244,23	-	244,23	244,23
Projeto Mandaqui	346,94	1.691.032,18	1.691.379,12	1.691.379,12
Projeto Mandaqui UTI - COVID	-	1.034.381,50	1.034.381,50	1.034.381,50
Projeto Matern. Patos	1,00	-	1,00	1,00
Projeto Osasco COVID	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00
Projeto Ribeirão Pires - CAPS	18,73	1.697.553,20	1.697.571,93	1.697.571,93
Projeto Ribeirão Pires - COVID	0,01	894.336,45	894.336,46	894.336,46
Projeto Ribeirão Pires - UPA	0,03	4.106.839,97	4.106.840,00	4.106.840,00
Projeto Vargem Paulista	71,47	720,00	791,47	791,47
Total	322.941,43	46.661.375,20	46.984.316,63	46.984.316,63

27. Patrimônio Social**a. Patrimônio Social**

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

No exercício de 2022 a Entidade conta com um Patrimônio Social no montante consolidado de (R\$ 33.179.821)

b. Ajuste de Exercícios Anteriores

São considerados como ajustes de exercícios anteriores, os fatos decorrentes de mudança de critério contábil ou de retificação de erro imputável a exercício anterior, desde que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes (art. 186,

§ 1º LEI Nº 6.404/76), desta forma, no balanço encerrado em 31/12/2022, foram evidenciados os valores de fatos com efeitos que pertenceram a exercícios anteriores no valor de R\$ 951.883.

c. Resultado do Exercício

O Déficit do exercício de 2022, no montante de (R\$ 2.655.425), após a apreciação pelos Diretores da Entidade, será integrado ao Patrimônio Social da Entidade.

28. Receitas

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

29. Despesas

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.

30. Receita com Gestão de Projeto

Conforme citado em nota explicativa Nº1 através da portaria 54/2016 de 27/10/2016 a Entidade se tornou uma OS – Organização Social, deste modo a entidade iniciou a gestão administrativa, dos projetos descritos na nota explicativa Nº26.b.

31. Atendimento ao SUS

A IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI, em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, a Entidade apresentou em 2022 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, sendo que atingiu o percentual de 83,93%.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

CNPJ: 45.383.106/0001-50

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(valores expressos em reais)

Hospitalar				Ambulatorial				I-Atenção Obstétrica e N. 0,0	
2022				2022				II-Atenção Oncológica 0,0	
	Dias Perm. SUS	Dias Perm. Não SUS	% Dias Perm.		Qtd Proc SUS	Qtd Proc Não SUS	% Qtd Proc	III-Atenção às Urgências .. 0,0	
janeiro	1.636	311	84,03%	janeiro	2.212	2.404	47,92%	IV-Atendimento usuário.. 0,0	
fevereiro	1.819	330	84,64%	fevereiro	2.134	1.645	56,47%	V-Hospital de ensino 0,0	
março	1.834	343	84,24%	março	2.966	2.191	57,51%	CEBAS	
abril	1.872	292	86,51%	abril	2.677	2.630	50,44%		
maio	1.895	449	80,84%	maio	2.256	2.890	43,84%	OK	
junho	1.828	497	78,62%	junho	1.289	2.524	33,81%		
julho	1.828	319	85,14%	julho	1.320	2.165	37,88%	83,93%	
agosto	1.972	397	83,24%	agosto	1.230	2.249	35,35%		
setembro	1.627	306	84,17%	setembro	1.146	2.052	35,83%	Detalhe Hospitalar	
outubro	1.819	277	86,78%	outubro	2.395	2.132	52,90%	Detalhe Ambulatorial	
novembro	1.628	303	84,31%	novembro	2.908	2.336	55,45%	Dados por Frequência	
dezembro	1.950	332	85,45%	dezembro	2.252	2.463	47,76%		
Total geral	21.708	4.156	83,93%	Total geral	24.785	27.681	47,24%		

32. Isenções Previdenciárias e Imunidades Tributárias 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 pois atende ao disposto na Lei 12.101/2009 e no Decreto 7.300/2010.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros e também ao artigo 30 da Portaria MS 834/16, estão demonstrados a seguir os valores relativos às isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2022, como se devidos fossem.

Isenções Previdenciárias	2022	2021
Isenção de Cota Patronal (+)	6.924.716	11.816.044
	6.924.716	11.816.044

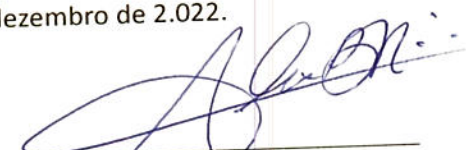
33. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação em 05 de junho de 2023.

34. Outras informações

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

Birigui (SP), 31 de dezembro de 2.022.


Alex Brasileiro
Interventor


Beatriz de Oliveira Rodrigues
Contadora CRC-SP 321.993/O-2