



RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

**AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS –
AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE
MISERICÓRDIA DE FRANCA**

*Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Relatório dos Auditores Independentes*

www.sgsauditores.com.br



comunicacao@sgsauditores.com.br



+55 11 3862-1844 | +55 11 94595-2780



Av. Queiroz Filho, 1700 - Torre D Sala 608 e 109, 05319-000



Av. Marquês de São Vicente, 446 - Torre A Sala 801, 01139-000

**AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO
CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2023 e de 2022**

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 4
Balancos patrimoniais	5 – 6
Demonstrações de resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10 - 20

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do

**AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO
CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA**

Franca – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do **AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA**, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. 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.

Incerteza significativa relacionada com a continuidade operacional

Conforme nota explicativa nº 2 as demonstrações financeiras indicam que esta Filial incorreu um passivo a descoberto de R\$ 54.489 durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, porém trata-se de um fato pontual sendo as demonstrações financeiras consolidada não indicam situação ou problemas sobre incerteza de continuidade, sendo que o Patrimônio Líquido Consolidado está positivo. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto.

Ênfase

- i. Conforme nota explicativa nº 12, a Administração optou em não contabilizar as despesas de depreciação e amortização do contrato de gestão decorrente de cláusula contratual que menciona: “Administrar os bens móveis e imóveis cujo uso lhe fora permitido, em conformidade com o disposto nos respectivos termos de permissão de uso, até sua restituição ao Poder Público”, nesse sentido os bens foram registrados no ativo e passivo no balanço patrimonial no valor de R\$ 220.558 (Em 2022 – R\$ 2.210).
- ii. Conforme nota explicativa nº 18, o valor corresponde as diferenças entre as provisões de férias e o saldo de estoque que recebemos quando assumimos a unidade que já estava em funcionamento. Devido a unidade já estar em funcionamento, quando a OSS Franca assumiu a gestão o passivo trabalhista foi transferido juntamente com os colaboradores, bem como o saldo de saldo de estoque existente na unidade.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

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

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

Como parte da 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 financeiras, 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 às 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 incerteza relevante 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 financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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.

São Paulo, 22 de fevereiro de 2024.



SGS Auditores Independentes
CRC 2 SP 020.277/O-5

Presley Jose Godoy
Presley José Godoy
Contador
CRC 1 SP 185.052/O-5

Parecer São Carlos.pdf

Documento número eed62102-bbd7-42d8-a8c7-ec86dd336508



Assinaturas

 Presley Jose Godoy
Assinou

Pontos de autenticação:

Assinatura na tela

Código enviado por e-mail

IP: 177.141.244.109 / Geolocalização: -23.536325, -46.738188

Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64)

AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/122.0.0.0
Safari/537.36

Data e hora: Março 02, 2024, 11:35:13

E-mail: sgs@sgsauditores.com.br (autenticado com código
único enviado exclusivamente a este e-mail)

Telefone: + 5511971183617

ZapSign Token: e9ae1cc1-****-****-****-efcae00e7158

Assinatura de Presley Jose Godoy



Hash do documento original (SHA256):

157c7267105e4bc74296866e7b190c2d248fd5eae2aa39d8728518bd2ec3e6fd

Verificador de Autenticidade:

<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=eed62102-bbd7-42d8-a8c7-ec86dd336508>

Integridade do documento certificada digitalmente pela ZapSign (ICP-Brasil):

<https://zapsign.com.br/validacao-documento/>



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento de identificação eed62102-bbd7-42d8-a8c7-ec86dd336508, conforme os Termos de Uso da ZapSign em zapsign.com.br

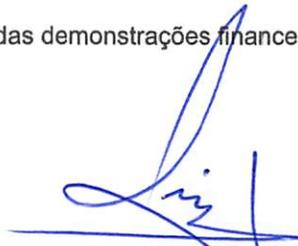
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.
Em Reais**

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Aplicações financeiras – com restrição	3	1.912.350	1.170.903
Contas a receber		-	9.269
Estoques		181.368	138.251
Adiantamentos		37.012	22.473
Despesas antecipadas	4	4.766	3.440
Contrato de Gestão – AME São Carlos	5	11.685.336	11.148.000
Total do ativo circulante		13.820.832	12.492.336
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado – com restrição	6	129.267	2.210
Intangível – com restrição	7	91.291	-
Total do ativo não circulante		220.558	2.210
TOTAL DO ATIVO		14.041.390	12.494.546

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

5


Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F


Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.
Em Reais**

PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Fornecedores		285.610	109.158
Obrigações trabalhistas e sociais	8	248.760	205.767
Obrigações tributárias		28.326	3.846
Provisões trabalhistas e encargos		292.767	257.876
Honorários médicos	9	321.283	312.369
Recursos a realizar contrato de gestão – estoque	10	181.368	138.252
Recursos a realizar contrato de gestão – custeio	10	12.328.540	11.181.755
Rec. a realizar contrato de gestão – investimento	10	166.451	349.873
Repasses de folha de pagamento	11	21.679	17.800
Outros passivos circulantes		537	-
Total do passivo circulante		13.875.321	12.576.696
NÃO CIRCULANTE			
Bens adquiridos contrato de gestão	12	220.558	2.210
Total do passivo não circulante		220.558	2.210
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PASSIVO A DESCOBERTO			
Patrimônio líquido		(54.489)	(84.360)
Total do patrimônio líquido/ Passivo a Descoberto		(54.489)	(84.360)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		14.041.390	12.494.546

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F

6



Lidia Mara Ahyes Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

Demonstração do Resultado

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.

Em Reais

	Nota	2023	2022 Mov. 01.12.2022 a 01.12.2022(1)
RECEITAS			
Receita recursos contrato de gestão	13 e 16	10.602.465	764.635
Repasse piso da enfermagem		35.463	-
Doações		17.762	-
Outras receitas		3.922	-
Total de receitas		10.659.612	764.635
Custos dos serviços	14	(8.373.874)	(685.353)
Receita operacional líquida		2.285.738	79.282
DESPESAS			
Salários e encargos		(1.240.292)	-
Administrativas e gerais		(819.405)	(79.104)
Despesa com piso enfermagem	16.1	(35.463)	-
Manutenção e apoio		(153.004)	-
Tributárias		(5.218)	-
Total das despesas		(2.253.382)	(79.104)
Resultado Financeiro Líquido			
Receita Financeira	15	2.320	-
Despesa financeira	15	(10.010)	(178)
Total resultado financeiro líquido		(7.690)	(178)
Superávit/ (déficit) do exercício		24.666	-

(1) O Ambulatório passou a ser gerenciado pela OSS Santa Casa de Misericórdia de Franca em 01 de dezembro de 2022.

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

7



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F



Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6

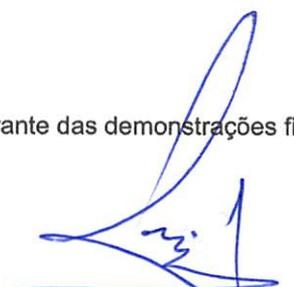
AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido/Passivo a Descoberto
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Em Reais**

	<u>Outras Reservas</u>	<u>Reserva de Implantação</u>	<u>Superávit/ (Déficit) do Exercício</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	-	-	-	-
Superávit (déficit) do exercício	-	-	-	-
Ajuste de implantação saldo inicial (Nota 18)	(84.360)	-	-	(84.360)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	(84.360)	-	-	(84.360)
Superávit (déficit) do exercício			24.666	24.666
Complemento implantação AME São Carlos (Nota18)		5.205		5.205
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	(84.360)	5.205	24.666	(54.489)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

8



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F



Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

**Demonstração do Fluxo de Caixa
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.
Em Reais**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (déficit) do período	24.666	-
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:	-	-
Depreciação e amortização	-	-
Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado	-	-
Ajuste de Implantação saldo inicial	5.204	(84.360)
Redução (aumento) do ativo		
Contas a receber	9.269	(9.269)
Estoques	(43.117)	(138.251)
Contrato de Gestão	(537.336)	(11.148.000)
Outros ativos	(15.866)	(25.912)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	176.452	109.158
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	67.473	209.613
Recursos a realizar contrato de gestão	1.006.480	11.669.879
Outros passivos	266.570	590.255
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	959.795	1.173.113
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado	(127.057)	(2.210)
Aquisições de ativo Intangível	(91.291)	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(218.348)	(2.210)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	-	-
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	741.447	1.170.903
Caixa e equivalentes no início do período	1.170.903	-
Caixa e equivalentes no fim do período	1.912.350	1.170.903
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	741.447	1.170.903

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES SÃO CARLOS – AME SÃO CARLOS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022. Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

Os AMEs são centros ambulatoriais de diagnóstico e orientação terapêutica de alta resolutividade em especialidades médicas, com ênfase nas necessidades da rede básica. Devem proporcionar atendimento de forma próxima e acessível ao cidadão, através da prestação de um conjunto de serviços que garantam uma intervenção rápida e eficaz, a fim de promover o diagnóstico precoce, orientar a terapêutica e ampliar a oferta de serviços ambulatoriais especializados, atendendo à necessidade regional nos problemas de saúde que não podem ser plenamente diagnosticados ou orientados na rede básica, pela sua complexidade, mas que não precisam de internação hospitalar ou atendimento de urgência.

O Ambulatório Médico de Especialidades – AME SÃO CARLOS passou a ser gerenciado pela OSS Santa Casa de Misericórdia de Franca, Hospital Ensino reconhecido pelo MEC, através de Contrato de Gestão firmado com a Secretaria do Estado de Saúde (SES)-SP em 1 de dezembro de 2023. Este contrato discrimina as atribuições, responsabilidades e obrigações na operacionalização da gestão, compreendendo a execução das atividades e serviços de assistência à saúde, bem como a sistemática econômico-financeira da gestão.

A unidade possui uma área construída com cerca de 1.568m², com consultórios médicos e não médicos, central de material esterilizados (CME), uma sala de procedimentos e uma sala de urgência.

Pelo atual desenho territorial, cabe ao DRS III - Araraquara, a Região de Saúde pertence à RRAS 13, localizada na macrorregião noroeste do Estado de São Paulo. A população total estimada para atendimento primário pertencente à região RS Coração é de 385.343 habitantes. É composta por 06 municípios: Descalvado, Dourado, Ibaté, Porto Ferreira, Ribeirão Bonito, São Carlos.

No ano de 2023 tivemos o recebimento e instalação do aparelho de raio-x, após a reforma da sala para proporcionar uma acomodação adequada e segura para o novo equipamento.

Também foi feita a implementação do sistema interno GRID, destinado à diminuição do absenteísmo no setor de call center. Este sistema utiliza o envio o aviso de agendamentos via WhatsApp, permitindo que o paciente acesse um link para confirmar ou cancelar seu agendamento.



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F

10



Lidia Magra Arayes Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

As demonstrações financeiras indicam que esta Filial incorreu um passivo a descoberto de R\$ 54.489 durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, porém trata-se de um fato pontual sendo as demonstrações financeiras consolidada não indicam situação ou problemas sobre incerteza de continuidade, sendo que o Patrimônio Líquido Consolidado está positivo.

2.1 - A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras pela Diretoria foi realizada em 22 de fevereiro de 2024.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F

11



Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6

Estoques

São demonstrados ao custo médio de aquisição, que não excedem o custo de reposição ou valor líquido de realização.

d) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

	2023	2022
Aplicações em fundos de investimentos	1.912.350	1.170.903
Total	1.912.350	1.170.903

4. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAS

	2023	2022
Despesas Antecipadas	4.766	3.440
Total	4.766	3.440

5. CONTRATO DE GESTÃO – AME SÃO CARLOS

	2023	2022
Contrato de Gestão AME São Carlos	11.685.336	11.148.000
Total	11.685.336	11.148.000

6. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – COM RESTRIÇÃO

Descrição	Saldo		Baixas	Transf.	Saldo	
	31.12.2022	Adições			31.12.2023	
	R\$	R\$		R\$	R\$	
Custo						
Aparelhos de Informática	2.210	127.057			129.267	
Total	2.210	127.057			129.267	

12


Tony Graçano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F


Lidia Mara Ayes Arayú
Contador
CRC - SP 269884/3-6

7. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL – COM RESTRIÇÃO

<u>Descrição</u>	<u>Saldo</u>		<u>Baixas</u>	<u>Transf.</u>	<u>Saldo</u>	
	<u>31.12.2022</u>	<u>Adições</u>			<u>31.12.2023</u>	
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>		<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	
Custo						
Direito de uso de software	-	91.291				91.291
Total	-	91.291				91.291

8. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

	2023	2022
Salários a pagar	192.382	171.252
FGTS a recolher	29.975	16.931
INSS a recolher	23.859	10.965
Outros	2.544	6.619
Total	248.760	205.767

9. HONORARIOS MÉDICOS

	2023	2022
Honorários Médicos PJ	321.283	312.369
Total	321.283	312.369

10. RECURSOS A REALIZAR CONTRATO DE GESTÃO

	2023	2022
Contrato de Gestão – Custeio	12.509.908	11.320.007
Contrato de Gestão – Investimento	166.451	349.873
Total	12.676.359	11.669.880

Os valores registrados no passivo decorrentes aos Contrato de Gestão a Realizar em 2024 no montante de R\$ 12.509.908 em custeio serão executados em exercícios posteriores para compra de materiais médico-hospitalares, medicamentos e de consumo conforme as necessidades do Ambulatório e verbas rescisórias em caso de rescisão do Contrato de Gestão, bem como a manutenção preventiva, eventual substituição dos equipamentos e serviços

O Valor de R\$ 166.451 é saldo de investimento.

11. REPASSES DE FOLHA DE PAGAMENTO

	2023	2022
Repasse da folha de pagamentos	21.679	17.800
Total	21.679	17.800

12. BENS ADQUIRIDOS CONTRATO DE GESTÃO

A Administração optou em não contabilizar as despesas de depreciação e amortização do contrato de gestão decorrente de cláusula contratual que menciona: "Administrar os bens móveis e imóveis cujo uso lhe fora permitido, em conformidade com o disposto nos respectivos termos de permissão de uso, até sua restituição ao Poder Público", nesse sentido os bens foram registrados no ativo e passivo no balanço patrimonial no valor de R\$ 220.558 (Em 2022- R\$ 2.210), conseqüentemente não estão reconhecidas as despesas de depreciação.

13. CONVÊNIO E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

Durante o exercício de 2023 a Entidade recebeu subsídios através de Contrato de Gestão firmado com órgãos estaduais cujos valores contabilizados em receita:

	2023	2022
Contrato de Gestão – Custeio – Ambulatório	10.596.803	764.635
Contrato de Gestão – Investimentos	5.662	-
Total	10.602.465	764.635

14. CUSTOS DE SERVIÇOS

	2023	2022
Com pessoal e encargos	2.651.253	579.335
Custo com terceiros	3.857.073	-
Materiais de uso médico	622.749	27.595
Materiais de manutenção	2.389	120
Produtos de nutrição	35.442	1.169
Custos gerais	503.215	41.440
Serviços técnicos em saúde	701.753	35.694
Total	8.373.874	685.353

15. RESULTADO FINANCEIRO

Resultado Financeiro Líquido	2023	2022
Receita financeira	2.320	-
Despesa financeira	(10.010)	(178)
Total resultado financeiro líquido	(7.690)	(178)

16. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

POSIÇÃO EM 31.12.2023 - EM REAIS

Modalidade e Órgão	Projeto/ Convênio	Responsabilidades Decorrentes	Recebido em 2023	Rendimento de Aplicações Financeiras e Outras Receitas 2023	Aplicado em Custeio em 2023	Aplicado em Imobilizado em 2023
Contrato de Gestão Processo Origem no SES-PRC-2022/48261. Termo Aditivo 01/2023 e 02/2023 - Secretaria de Estado da Saúde - Coordenadoria de Gestão de Contratos de Serviços de Saúde	Operacionalização da gestão e execução, pela contratada, das atividades e serviços de saúde no Ambulatório Médico de Especialidade de Campinas	Prestar os serviços de saúde conforme Anexo Técnico I do Contrato de Gestão; Dar atendimento exclusivo aos usuários do SUS; administrar os bens móveis e imóveis cujo uso lhe fora permitido, entre outras	Custeio 11.064.390	Rendimentos de Aplicações Financeiras 225.565 Outras Receitas 24.666	Custeio 10.602.465	218.348
TOTAL			11.064.390	250.231	10.602.465	218.348

POSIÇÃO EM 31.12.2022 - EM REAIS

Modalidade e Órgão	Projeto/Convênio	Responsabilidades Decorrentes	Recebido em 2022 R\$	Rendimento de Aplicações Financeiras e Outras Receitas 2022 R\$	Aplicado em Custeio em 2022 R\$	Aplicado em Imobilizado em 2022 R\$
Contrato de Gestão Processo Origem no SES-PRC-2022/48261 Secretaria de Estado da Saúde – Coordenadoria de Gestão de Contratos de Serviços de Saúde	Operacionalização da gestão e execução, pela contratada, das atividades e serviços de saúde no Ambulatório Médico de Especialidade de São Carlos	Prestar os serviços de saúde conforme Anexo Técnico I do Contrato de Gestão; Dar atendimento exclusivo aos usuários do SUS; administrar os bens móveis e imóveis cujo uso lhe fora permitido, entre outras	Custeio R\$ 929.000 Investimento R\$ 349.768	Rendimentos de Aplicações Financeiras R\$ 9.956	R\$ 764.635	R\$ 2.210
TOTAL			R\$ 1.278.768	R\$ 9.956	R\$ 764.635	R\$ 2.210

16.1 – DESPESA COM PISO DA ENFERMAGEM

POSIÇÃO EM 31.12.2023 - EM REAIS

Modalidade e Órgão	Projeto/Convênio	Recebido em 2023	Aplicado em 2023
Resoluções E_R-SS-125_20-09-23 E_R-SS-149_27-10-23 E_R-SS-167_28-11-23 E_R-SS-188_18-12-23 E_R-SS-4_17-01-24	Repasse da assistência financeira complementar da União, destinada ao piso salarial nacional de enfermeiros, técnicos e auxiliares de enfermagem e parteiras	36.002	35.463
		36.002	35.463

17. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre Fopag, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.



Tony Graciano
 Presidente
 Diretoria Administrativa
 F.S.C.M.F

16



Lidia Mara Alves Araujo
 Contador
 CRC - SP 269884/O-6

18. AJUSTE DE IMPLANTAÇÃO SALDO INICIAL

O valor corresponde à diferença entre as provisões de férias e o saldo de estoque que recebemos quando assumimos a unidade que já estava em funcionamento. Devido a unidade já estar em funcionamento, quando a OSS Franca assumiu a gestão o passivo trabalhista foi transferido juntamente com os colaboradores, bem como o saldo de estoque existente na unidade. Em 2023 foi registrado do valor de 5.205 referente a complementação de saldo de estoque.

19. EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executadas as seguintes atividades em dezembro de 2023:

METAS – 2023 - Ambulatório			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	16.500	14.324	-13,19
Interconsultas	1.200	1.575	31,25
Consultas Subsequentes	18.300	18.399	0,54
TOTAL	36.000	34.298	-4,73
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	9.600	10.956	14,13
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	960	1	-99,9
TOTAL	10.560	10.957	3,76
Atividade Ambulatorial – Serviço Social	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	252	-
TOTAL	-	252	-
Cirurgias Ambulatoriais	Contratadas	Realizadas	%
CMA	720	836	16,11
TOTAL	720	836	16,11
Cma	1.800	3.659	103,28
TOTAL	1.800	3.659	103,28
SADT Externo	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	3.300	2.035	-38,33
Ultrassonografia	6.798	6.838	0,59
Endoscopia	1.194	1.163	-2,60
Métodos diagnósticos em especialidades	6.600	7.456	12,97
TOTAL	17.892	17.492	-2,24
SADT Interno	Contratadas	Realizadas	%

17



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F

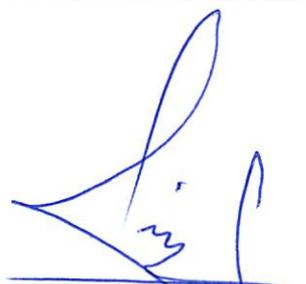


Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-5

Diagnostico em laboratório clínico	-	39.378	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	2.979	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	3.130	-
Ultrassonografia	-	5.548	-
Endoscopia	-	1.185	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	10.885	-
TOTAL		63.105	

METAS – 1º Semestre de 2023			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas - Rede	9.900	8.171	-17,46
Interconsultas	600	708	18,00
Consultas Subsequentes	7.500	8.243	9,91
TOTAL	18.000	17.122	-4,88
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	4.800	5.345	11,35
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	480	0	-100
TOTAL	5.280	5.345	1,23
Atividade Ambulatorial – Serviço Social	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	66	-
TOTAL	-	66	-
Cirurgias Ambulatoriais			
CMA	360	361	0,28
TOTAL	360	361	0,28
cma	900	1.790	98,89
TOTAL	900	1.790	98,89
SADT Externo	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	2.100	725	-65,48
Ultrassonografia	3.198	3.758	17,51
Diagnostico por endoscopia	792	697	-11,99
Métodos diagnósticos em especialidades	3.030	3.287	8,48
TOTAL	9.120	8.467	-7,16
SADT Interno	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	18.341	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	1.564	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	227	-
Ultrassonografia	-	2.455	-
Diagnostico por endoscopia	-	471	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	3.774	-
TOTAL		26.832	

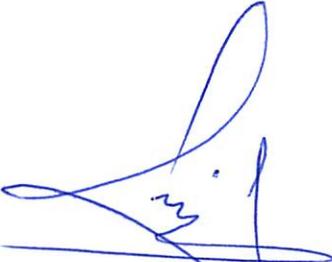
METAS – 2º Semestre de 2023			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas - Rede	6.600	6.153	-6,77
Interconsultas	600	867	44,5
Consultas Subsequentes	10.800	10.156	-5,96
TOTAL	18.000	17.176	-4,58
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	4.800	5.611	16,9
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	480	1	-99,79
TOTAL	5.280	5.612	6,29
Atividade Ambulatorial – Serviço Social	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	186	-
TOTAL	-	186	-
Cirurgias Ambulatoriais	Contratadas	Realizadas	%
CMA	360	475	31,94
TOTAL	360	475	31,94
cma	900	1.869	107,67
TOTAL	900	1.869	107,67
SADT Externo	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	1.200	1.310	9,17
Ultrassonografia	3.600	3.080	-14,44
Diagnostico por endoscopia	402	466	15,92
Métodos diagnósticos em especialidades	3.570	4.169	16,78
TOTAL	8.772	9.025	2,88
SADT Interno	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	21.037	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	1.415	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	2.903	-
Ultrassonografia	-	3.093	-
Diagnostico por endoscopia	-	714	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	7.111	-
TOTAL	-	36.273	-


Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F


Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/3-6

Foram executadas as seguintes atividades em dezembro de 2022:

METAS – 2022 - Ambulatório			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	1.650	1.457	-11,70
Interconsultas	100	34	-66,00
Consultas Subsequentes	1.250	1.114	-8,48
TOTAL	3.000	2.635	-12,17
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	800	478	-40,25
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas	80	-	-100,00
Procedimentos Terapêuticos/Sessões			
TOTAL	880	478	-45,68
Atividade Ambulatorial – Serviço Social	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	21	-
TOTAL	-	21	-
Cirurgias Ambulatoriais	Contratadas	Realizadas	%
CMA	60	29	-51,67
TOTAL	60	29	-51,67
Cma	150	163	8,67
TOTAL	150	163	8,67
SADT Externo	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	350	86	-75,43
Ultrassonografia	533	858	60,98
Endoscopia	132	52	-60,61
Métodos diagnósticos em especialidades	505	473	-6,34
TOTAL	1.520	1.469	-3,36
SADT Interno	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	2.933	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	779	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	32	-
Ultrassonografia	-	444	-
Endoscopia	-	19	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	492	-
TOTAL		4.699	



Tony Graciano
Presidente
Diretoria Administrativa
F.S.C.M.F



Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/0-6