



RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

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

CNPJ 47.969.134/0008-55

*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 CAMPINAS – AME CAMPINAS -
FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2023 e de 2022**

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balancos patrimoniais	4 - 5
Demonstrações de resultado	6
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	8
Notas explicativas às demonstrações financeiras	9 - 24

Ênfase

Conforme nota explicativa nº 13, 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\$ 6.856.121 (Em 2022 - R\$ 5.615.854) consequentemente não estão reconhecidas as despesas de depreciação.

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.

Presley Jose Godoy



SGS Auditores Independentes
CRC 2 SP 020.277/O-5

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

Parecer Ame campinaas.pdf

Documento número 88038980-9a8b-4e64-a661-079570090f6e



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)

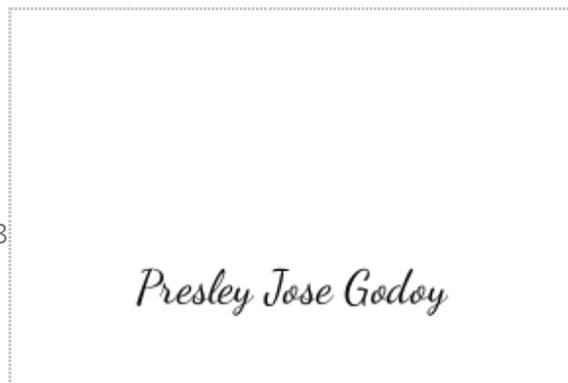
AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/122.0.0.0
Safari/537.36

Data e hora: Março 02, 2024, 11:10:02

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

Telefone: + 5511971183617

ZapSign Token: b338983e-****-****-****-d647ae09729c



Assinatura de Presley Jose Godoy



Hash do documento original (SHA256):

1a72343165111f8153fc42d4c3f0177c9864d85153d42189e8723de19ad344d7

Verificador de Autenticidade:

<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=88038980-9a8b-4e64-a661-079570090f6e>

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 88038980-9a8b-4e64-a661-079570090f6e, conforme os Termos de Uso da ZapSign em zapsign.com.br

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES CAMPINAS – AME
CAMPINAS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Em Reais

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Aplicações financeiras – com restrição	3	6.833.733	4.896.321
Estoques		780.921	1.211.746
Contas a receber		42.692	4.026
Adiantamentos		93.608	59.661
Despesas antecipadas	4	440.204	538.245
Contrato de Gestão – AME Campinas	5	36.346.087	37.902.726
Total do ativo circulante		44.537.245	44.612.725
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado – com restrição	6	5.779.151	5.206.734
Intangível – com restrição	7	1.101.970	409.120
Total do ativo não circulante		6.881.121	5.615.854
TOTAL DO ATIVO		51.418.366	50.228.579

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


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

4

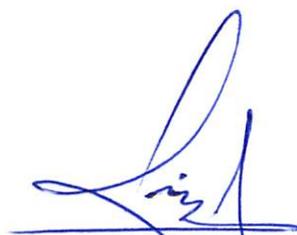

Lidia Mara Alves Aroujo
Contador
CRC - SP 269884/O-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES CAMPINAS – AME
CAMPINAS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55

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

PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Fornecedores	8	1.900.705	997.763
Obrigações trabalhistas e sociais	9	688.423	621.338
Obrigações tributárias		138.035	96.675
Provisões trabalhistas e encargos		804.160	717.726
Honorários médicos	10	1.236.034	899.008
Recursos a realizar contrato de gestão – estoque - Ambulatório	11	780.921	1.211.746
Recursos a realizar contrato de gestão – custeio	11	37.841.269	38.791.773
Recursos a realizar contrato de gestão – investimento	11	194.292	567.839
Doações Insumos de Terceiros	12	49.756	30.834
Outros passivos circulantes		28.185	343
Total do passivo circulante		<u>43.661.780</u>	<u>43.935.045</u>
NÃO CIRCULANTE			
Contingências a pagar	18	38.404	-
Doações a realizar		18.750	-
Bens adquiridos contrato de gestão	13	6.856.121	5.615.854
Total do passivo não circulante		<u>6.913.275</u>	<u>5.615.854</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio líquido		843.311	677.680
Total do patrimônio líquido		<u>843.311</u>	<u>677.680</u>
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>51.418.366</u>	<u>50.228.579</u>

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


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

5


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

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES CAMPINAS – AME
CAMPINAS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55

Demonstração do Resultado
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Em Reais

	Nota	2023	2022
RECEITAS			
Receita recursos contrato de gestão	14 e 19	38.332.687	30.566.264
Doações	15	156.794	62.892
Repasse piso salarial enfermagem		55.978	-
Outras receitas		5.235	20.463
Total de receitas		38.550.694	30.649.619
Custos dos serviços	16	(30.313.672)	(23.353.552)
Receita operacional líquida		8.237.022	7.296.067
DESPESAS			
Com pessoal e encargos		(4.398.430)	(3.800.365)
Administrativas e gerais		(3.580.078)	(3.383.107)
Despesa piso salarial enfermagem	19.1	(58.164)	-
Tributárias		(5.119)	(10.596)
Outras Despesas		(17.923)	(3.417)
Total das despesas		(8.059.714)	(7.197.485)
Resultado Financeiro Líquido			
Receita Financeira	17	3.602	26
Despesa financeira	17	(15.279)	(15.228)
Total resultado financeiro líquido		(11.677)	(15.202)
Superávit/ (déficit) do exercício		165.631	83.380

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


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

6


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

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES CAMPINAS – AME
CAMPINAS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Em Reais

	<u>Outras Reservas</u>	<u>Superávit/ (Déficit) do Acumulado</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	594.300	-	594.300
Superávit (déficit) do exercício	-	83.380	83.380
Transferência de superávit (déficit) Com restrição	83.380	(83.380)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	677.680	-	677.680
Superávit (déficit) do exercício		165.631	165.631
Transferência de superávit (déficit) Com restrição	165.631	(165.631)	
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	843.311	-	843.311

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


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

7

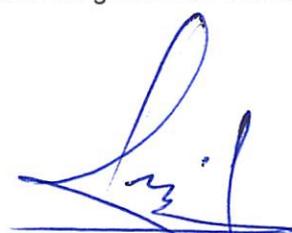

Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/O-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES CAMPINAS – AME
CAMPINAS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55

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	165.631	83.380
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	-	-
Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado	-	-
Constituição de provisão para contingências	38.404	-
Reservas	-	-
Redução (aumento) do ativo		
Contas a receber	(38.666)	(3.085)
Estoques	430.825	382.438
Outros ativos	1.620.733	(5.299.859)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	902.942	(136.862)
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	108.445	196.336
Recursos a realizar contrato de gestão	(1.754.876)	6.544.476
Outros passivos	1.729.241	758.200
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	3.202.679	2.525.024
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado	(572.417)	(467.315)
Aquisições de ativo Intangível	(692.850)	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(1.265.267)	(467.315)
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	1.937.412	2.057.709
Caixa e equivalentes no início do período	4.896.321	2.838.612
Caixa e equivalentes no fim do período	6.833.733	4.896.321
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	1.937.412	2.057.709

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


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

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES CAMPINAS – AME
CAMPINAS - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
CNPJ 47.969.134/0008-55

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 Campinas é 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, 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.

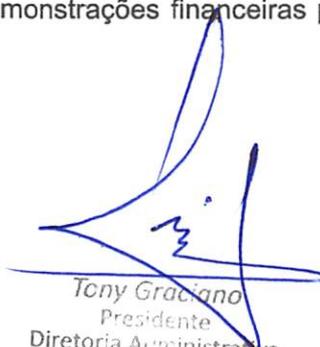
A unidade foi construída com cerca de 8.000m², 31 consultórios médicos, central de material esterilizados (CME), duas salas de procedimentos, duas salas de urgência e um bloco cirúrgico com seis salas de procedimentos cirúrgicos, sete leitos de recuperação anestésica e hospital-dia.

No ano de 2023 foram iniciados na unidade a realização de exames de Tomografia com Contraste, Ressonância Magnética com Contraste, Cirurgia de Estrabismo, bem como participação no Mutirão de Cirurgias Eletivas.

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.

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


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

9


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

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.

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	6.833.733	4.896.321
Total	6.833.733	4.896.321


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

10


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

O valor de R\$ 6.639.047 será executado para compra de materiais médico-hospitalares, medicamentos, de consumo conforme as necessidades, 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\$ 194.686 refere-se saldo de recursos de investimento.

4. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAS

	2023	2022
Despesas Antecipadas (1)	440.204	538.245
Total	440.204	538.245

(1) Refere-se a despesas a apropriar referente a seguro predial, instrumentais cirúrgicos, exoval hospitalar e licenciamento de software.

5. CONTRATO DE GESTÃO – AME CAMPINAS

	2023	2022
Contrato de Gestão AME Campinas	36.346.087	37.902.726
Total	36.346.087	37.902.726

Tais valores são referentes ao Termo Aditivo 01/2024 do Contrato de Gestão PROCESSO SPDOC no nº 1780285/2019.

6. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – COM RESTRIÇÃO

<u>Descrição</u>	<u>Saldo</u>				<u>Saldo</u>
	<u>31.12.2022</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Transf.</u>	
Custo					
Aparelhos de Informática	658.738	41.342	-	-	700.080
Equipamentos hospital	2.651.802	512.257	-	-	3.164.059
Instrumentos médicos	1.350.470	-	-	-	1.350.470
Máquinas e equipamentos	284.877	9.032	-	-	293.909
Moveis e utensílios	260.847	9.786	-	-	270.633
Total	5.206.734	572.417	-	-	5.779.151

7. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL – COM RESTRIÇÃO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> Anual %	<u>Saldo</u>				<u>Saldo</u>
		<u>31.12.2022</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Transf.</u>	
		<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Custo						
Direito de uso de softwares	-	409.120	692.850	-	-	1.101.970
Total		409.120	692.850	-	-	1.101.970

8. FORNECEDORES

	2023	2022
Fornecedores	1.900.705	997.763
Total	1.900.705	997.763

9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2023	2022
Salários a pagar	528.183	484.717
FGTS a recolher	83.319	75.420
INSS a recolher	67.363	58.726
Outros	9.558	2.475
Total	688.423	621.338

10. HONORARIOS MÉDICOS

	2023	2022
Honorários Médicos PJ	1.236.034	899.008
Total	1.236.034	899.008

11. RECURSOS A REALIZAR CONTRATO DE GESTÃO

	2023	2022
Recursos a realizar contrato de gestão estoque Covid-19	-	-
Recursos a realizar contrato de gestão estoque Ambulatório	780.921	1.211.746
Recursos a realizar contrato de gestão custeio	37.841.269	38.791.773
Recursos a realizar contrato de gestão investimento	194.292	567.839
Total	38.816.482	40.571.358

Os valores registrados no passivo decorrentes aos Contrato de Gestão a Realizar em 2024 no montante de R\$ 38.622.190 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\$ 194.292 é saldo de investimento.


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

12


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

12. DOAÇÕES INSUMOS DE TERCEIROS

	2023	2022
Doações de terceiros (i)	49.756	30.834
Total:	49.756	30.834

(i) Refere a itens doados pela Secretaria de Estado da Saúde.

13. 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\$ 6.856.121 (Em 2022 - R\$ 5.615.854) conseqüentemente não estão reconhecidas as despesas de depreciação.

14. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

Durante os exercícios de 2023 e de 2022 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	38.332.687	30.566.264
Total	38.332.687	30.566.264

15. DOAÇÕES

	2023	2022
Doações bens imobilizado	6.250	-
Doações de materiais	150.544	62.892
Total	156.794	62.892


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

13


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

16. CUSTOS DE SERVIÇOS

	2023	2022
Com pessoal e encargos	7.360.581	6.293.433
Honorários médicos	11.729.804	9.556.825
Materiais de uso médico	3.915.948	2.920.927
Materiais de manutenção	5.424	1.674
Produtos de nutrição	165.841	131.313
Custos gerais	4.041.568	2.300.954
Serviços técnicos em saúde	3.094.506	2.148.426
Total	30.313.672	23.353.552

17. RESULTADO FINANCEIRO

Resultado Financeiro Líquido	2023	2022
Receita financeira	3.602	26
Despesa financeira	(15.279)	(15.228)
Total resultado financeiro líquido	(11.677)	(15.202)

18. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

Em 31 de dezembro de 2023 a entidade responde por processos trabalhistas e cíveis em andamento e em fase de defesa. A administração, suportada pela assessoria jurídica, classificou como perda provável o montante abaixo:

	2023	2022
Trabalhistas	38.404	-
Total	38.404	

Em 31 de dezembro de 2023 a entidade responde por processos trabalhistas e cíveis classificados como possível no montante abaixo:

	2023	2022	2021
Trabalhistas	551.863	172.843	20.403
Federal	269.501	269.501	200.000
Civil	611.272		
Total	1.432.636	442.344	220.403

14


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


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

19. 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 SPDOC no 1780285/2019. (Termo Aditivo) nº 01/2023, 02/2023 e 03/2023. 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	38.662.631	Rendimentos de Aplicações Financeiras 712.086 Outras Receitas 165.631	Custeio 38.332.687	Imobilizado 1.240.266
			38.662.631	877.717	38.332.687	1.240.266

POSIÇÃO EM 31.12.2022 - EM REAIS

Modalidade e Órgão	Projeto/ Convênio	Responsabilidades Decorrentes	Recebido em 2022	Rendimento de Aplicações Financeiras e Outras Receitas 2022	Aplicado em Custeio em 2022	Aplicado em Imobilizado em 2022
Contrato de Gestão PROCESSO SPDOC no 1780285/2019. (Termo Aditivo) nº 01/2022, 02/2022, 03/2022, 04/2022, 05/2022 e 06/2022 - 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 30.987.143 Investimento 553.674	Rendimentos de Aplicações Financeiras 453.593 Outras Receitas 83.380	30.566.264	467.315
TOTAL			31.540.817	536.973	30.566.264	467.315

19.1 REPASSE 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	84.029	(58.164)
		84.029	(58.164)

20. 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.

21. EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executadas as seguintes atividades em 2023:

METAS – 2023 – Ambulatório			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	34.708	34.632	-0,22
Interconsultas	11.624	14.522	24,93
Consultas Subsequentes	58.656	51.095	-12,89
TOTAL	104.988	100.249	-4,51
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	34.448	39.712	15,28
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	18.800	17.033	-9,4
TOTAL	53.248	56.745	6,57
Atividade Ambulatorial – Serviço Social	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	1.533	-
TOTAL	-	1.533	-
Cirurgias Ambulatoriais	Contratadas	Realizadas	%
CMA	8.155	8.543	4,76
TOTAL	8.155	8.543	4,76

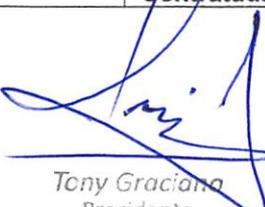
16


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


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

cma	6.120	9.031	47,57
TOTAL	6.120	9.031	47,57
SADT Externo			
	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	7.416	6.387	-13,88
Ultrassonografia	5.666	5.634	-0,56
Tomografia	4.160	4.241	1,95
Ressonância magnética	3.120	2.763	-11,44
Endoscopia	4.888	4.673	-4,40
Métodos diagnósticos em especialidades	15.216	15.726	3,35
TOTAL	40.466	39.424	-2,58
SADT Interno			
	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	124.808	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	9.457	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	15.156	-
Ultrassonografia	-	9.541	-
Tomografia	-	1.451	-
Ressonância magnética	-	2.527	-
Endoscopia	-	3.653	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	145.065	-
TOTAL	-	311.658	-

METAS – 1º Semestre - 2023 – Ambulatório			
Consultas Médicas			
	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	17.248	17.244	-0,020
Interconsultas	5.804	7.292	25,64
Consultas Subsequentes	29.136	24.990	-14,23
TOTAL	52.188	49.526	-5,10
Consultas Não Médicas			
	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	16.832	19.324	14,81
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	9.200	8.774	-4,63
TOTAL	26.032	28.098	7,94
Atividade Ambulatorial – Serviço Social			
	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	1.036	-
TOTAL	-	1.036	-
Cirurgias Ambulatoriais			
	Contratadas	Realizadas	%


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


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

CMA	3.700	3.989	7,81
TOTAL	3.700	3.989	7,81
cma	2.820	3.987	41,38
TOTAL	2.820	3.987	41,38
SADT Externo			
	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	3.528	2.905	-17,66
Ultrassonografia	2.696	2.418	-10,31
Tomografia	2.000	2.089	4,45
Ressonância magnética	1.500	1.260	-16,00
Endoscopia	2.350	2.172	-7,57
Métodos diagnósticos em especialidades	7.200	7.492	4,06
TOTAL	19.274	18.336	-4,87
SADT Interno			
	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	57.486	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	4.663	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	8.482	-
Ultrassonografia	-	5.343	-
Tomografia	-	835	-
Ressonância magnética	-	1.437	-
Endoscopia	-	1.834	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	70.602	-
TOTAL	-	150.682	-

METAS – 2º Semestre - 2023 – Ambulatório			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	17.460	17.388	-0,41
Interconsultas	5.820	7.230	24,23
Consultas Subsequentes	29.520	26.105	-11,57
TOTAL	52.800	50.723	-3,93
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	17.616	20.388	15,74
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas	8.600	8.259	-13,97
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	9.600	8.259	-13,97
TOTAL	27.216	28.647	5,26

Atividade Ambulatorial – Serviço Social		Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados		-	497	-
TOTAL		-	497	-
Cirurgias Ambulatoriais		Contratadas	Realizadas	%
CMA		4.455	4.554	2,22
TOTAL		4.455	4.554	2,22
Cma		3.300	5.044	52,85
TOTAL		3.300	5.044	52,85
SADT Externo		Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)		3.888	3.482	-10,44
Ultrassonografia		2.970	3.216	8,28
Tomografia		2.160	2.152	-0,37
Ressonância magnética		1.620	1.503	-7,22
Endoscopia		2.538	2.501	-1,46
Métodos diagnósticos em especialidades		8.016	8.234	2,72
TOTAL		21.192	21.088	-0,49
SADT Interno		Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico		-	67.322	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica		-	4.794	-
Radiologia (RX, mamografia)		-	6.674	-
Ultrassonografia		-	4.198	-
Tomografia		-	616	-
Ressonância magnética		-	1.090	-
Endoscopia		-	1.819	-
Métodos diagnósticos em especialidades		-	74.463	-
TOTAL		-	160.976	-

Foram executadas as seguintes atividades em 2022:

METAS – 2022 - Ambulatório			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	29.454	34.923	18,57
Interconsultas	9.859	12.443	26,21
Consultas Subsequentes	48.801	38.495	-21,12
TOTAL	88.114	85.861	-2,56
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	27.934	29.112	4,22
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas	15.530	13.614	-12,34
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	-	-	-
TOTAL	43.464	42.726	-1,70

Atividade Ambulatorial – Serviço Social			
	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	1.608	-
TOTAL	-	1.608	-
Cirurgias Ambulatoriais			
	Contratadas	Realizadas	%
CMA	5.355	5.650	5,51
TOTAL	5.355	5.650	5,51
Cma	3.640	4.349	19,48
TOTAL	3.640	4.349	19,48
SADT Externo			
	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	4.968	5.626	13,24
Ultrassonografia	3.933	5.052	28,45
Tomografia	2.760	2.464	-10,72
Ressonância magnética	2.070	1.411	-31,84
Endoscopia	3.246	3.258	0,37
Métodos diagnósticos em especialidades	9.936	10.617	6,85
TOTAL	26.913	28.428	5,63
SADT Interno			
	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	106.485	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	7.708	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	12.326	-
Ultrassonografia	-	11.759	-
Tomografia	-	1.894	-
Ressonância magnética	-	2.528	-
Endoscopia	-	3.069	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	100.409	-
TOTAL	-	246.178	-
Projeto Especial "Corujão da Saúde - Oftalmologia"			
	Contratadas	Realizadas	%
Biometria Ultrassônica (Monocular)	-	134	-
Facoemulsificação c/ Implante de Lente Intra-Ocular	240	379	57,92
TOTAL	240	513	113,75
Projeto Especial "Corujão da Saúde -Cirurgias Eletivas"			
	Contratadas	Realizadas	%
Colecistectomia	60	61	1,67
Hernioplastia Inguinal	120	123	2,50
TOTAL	180	184	2,22
METAS – 1º Semestre - 2022 – Ambulatório			
Consultas Médicas			
	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	13.900	14.245	2,48
Interconsultas	4.772	5.624	17,85

Consultas Subsequentes	23.448	18.828	-19,70
TOTAL	42.120	38.697	-8,13
Consultas Não Médicas			
	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	12.520	13.626	8,83
Interconsultas Não Médicas			
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	7.000	6.605	-5,64
TOTAL	19.520	20.231	3,64
Atividade Ambulatorial – Serviço Social			
	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	701	-
TOTAL	-	701	-
Cirurgias Ambulatoriais			
	Contratadas	Realizadas	%
CMA	2.160	2.517	16,53
TOTAL	2.160	2.517	16,53
Cma	1.580	1.838	16,33
TOTAL	1.580	1.838	16,33
SADT Externo			
	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	2.160	3.105	43,75
Ultrassonografia	1.650	2.542	54,06
Tomografia	1.200	1.004	-16,33
Ressonância magnética	900	441	-51
Endoscopia	1.410	1.657	17,52
Métodos diagnósticos em especialidades	4.320	4.598	6,44
TOTAL	11.640	13.347	14,66
SADT Interno			
	Contratadas	Realizadas	%
Diagnostico em laboratório clínico	-	41.821	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	3.202	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	6.663	-
Ultrassonografia	-	4.932	-
Tomografia	-	515	-
Ressonância magnética	-	1.160	-
Endoscopia	-	1.171	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	35.317	-
TOTAL	-	94.781	-

Projeto Especial "Corujão da Saúde - Oftalmologia"	Contratadas	Realizadas	%
Biometria Ultrassônica (Monocular)	-	134	-
Facoemulsificação c/ Implante de Lente Intra-Ocular	120	234	95,00
TOTAL	120	368	206,67
ETAS – 2º Semestre - 2022 – Ambulatório			
Consultas Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas – Rede	15.554	20.678	32,94
Interconsultas	5.087	6.819	34,05
Consultas Subsequentes	25.353	19.667	-22,43
TOTAL	45.994	47.164	2,54
Consultas Não Médicas	Contratadas	Realizadas	%
Primeiras Consultas Não Médicas	15.414	15.486	0,47
Interconsultas Não Médicas	-	-	-
Consultas Subsequentes Não Médicas			
Procedimentos Terapêuticos/Sessões	8.530	7.009	-17,83
TOTAL	23.944	22.495	-6,05
Atividade Ambulatorial – Serviço Social	Contratadas	Realizadas	%
Atendimentos realizados	-	907	-
TOTAL	-	907	-
Cirurgias Ambulatoriais	Contratadas	Realizadas	%
CMA	3.195	3.133	-1,94
TOTAL	3.195	3.133	-1,94
Cma	2.060	2.511	21,89
TOTAL	2.060	2.511	21,89
SADT Externo	Contratadas	Realizadas	%
Radiologia (RX, mamografia)	2.808	2.521	-10,22
Ultrassonografia	2.283	2.510	9,94
Tomografia	1.560	1.460	-6,41
Ressonância magnética	1.170	970	-17,09
Endoscopia	1.836	1.601	-12,80
Métodos diagnósticos em especialidades	5.616	6.019	7,18
TOTAL	15.273	15.081	-1,26
SADT Interno	Contratadas	Realizadas	%

Diagnostico em laboratório clínico	-	64.664	-
Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica	-	4.506	-
Radiologia (RX, mamografia)	-	7.403	-
Ultrassonografia	-	5.802	-
Tomografia	-	758	-
Ressonância magnética	-	1.538	-
Endoscopia	-	2.195	-
Métodos diagnósticos em especialidades	-	65.092	-
TOTAL	-	151.958	-
Projeto Especial "Corujão da Saúde - Oftalmologia"	Contratadas	Realizadas	%
Facemulsificação c/ Implante de Lente Intraocular	120	145	20,83
TOTAL	120	145	20,83
Projeto Especial 'Corujão da Saúde - Cirurgias Eletiva	Contratadas	Realizadas	%
Colecistectomia	60	61	1,67
Hernioplastia Inguinal	120	123	2,50
TOTAL	180	184	2,22


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

23


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