

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA - AME SÃO CARLOS
CNPJ: 52.049.244/0004-05

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em reais)

ATIVO

	Nota	2.021	2.020
CIRCULANTE		1.327.434,18	1.871.461,67
Caixa e Equivalentes	Nota 3b	323.503,54	1.581.290,12
Contratos de Gestão a Receber		753.075,87	-
Adiantamentos		24.632,04	32.656,57
Estoques	Nota 4	215.166,47	239.410,88
Despesas Antecipadas		11.056,26	18.104,10
NÃO CIRCULANTE		1.244.758,38	1.574.843,23
Imobilizado		1.048.184,28	1.380.559,13
Imobilizado com restrição	Nota 5	1.048.184,28	1.380.559,13
Intangível		196.574,10	194.284,10
Intangível	Nota 6	196.574,10	194.284,10
TOTAL DO ATIVO		2.572.192,56	3.446.304,90

PASSIVO

		2.021	2.020
CIRCULANTE		1.327.434,18	1.871.461,67
Fornecedores	Nota 7	90.982,02	133.636,84
Contratos de Gestão à Realizar	Nota 10b	11.147,80	717.376,82
Obrigações Trabalhistas		204.529,61	174.432,97
Tributos e Encargos Sociais		335.583,11	223.429,64
Provisão para Férias		282.972,82	263.023,33
Serviços Médicos a Pagar		368.530,09	325.646,39
Outras Contas a Pagar		33.688,73	33.915,68
NÃO CIRCULANTE		1.244.758,38	1.574.843,23
Contratos de Gestão a Apropriar	Nota 10a	1.244.758,38	1.574.843,23
TOTAL DO PASSIVO		2.572.192,56	3.446.304,90

NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES
PROVEDOR

IVAN JACINTO ZOCHIO
1º TESOUREIRO

WALDIR RAGASSI
CONTADOR
CRC 1SP144336/O-9

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA - AME SÃO CARLOS
CNPJ: 52.049.244/0004-05

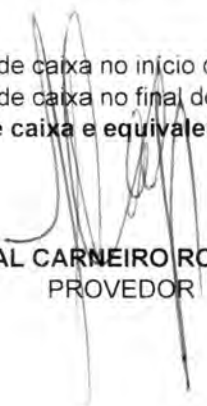
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em reais)

	Nota	2.021	2.020
RECEITA BRUTA		9.913.496,73	8.425.157,62
Com restrições		8.985.094,59	7.658.829,29
Receitas com Contrato de Gestão		8.943.228,00	7.618.299,20
Receitas financeiras		41.354,37	40.193,71
Outras Receitas		512,22	336,38
Sem restrições		928.402,14	766.328,33
Benefícios obtidos - Renúncia Fiscal	Nota 11	928.402,14	766.328,33
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL		9.913.496,73	8.425.157,62
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		(11.702.886,47)	(10.038.377,10)
Materiais e medicamentos		(871.523,79)	(664.994,63)
Despesas com salários e encargos		(3.624.031,27)	(3.084.550,02)
PIS s/ Folha de Pagamento	Nota 11b	(31.049,76)	(25.714,18)
INSS patronal	Nota 11a	(897.352,38)	(740.614,15)
Serviços públicos		(185.670,62)	(184.148,10)
Serviços de terceiros		(5.152.409,43)	(4.518.910,25)
Depreciações		(359.005,28)	(355.409,35)
Ressarcimento de Desp. Realizadas Mediante Rateio		(93.294,54)	(87.390,40)
Despesas administrativas e gerais		(481.717,10)	(369.168,32)
Despesas financeiras		(6.832,30)	(7.477,70)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(1.789.389,74)	(1.613.219,48)
Contratos de Gestão à Realizar - AME São Carlos		(1.789.389,74)	(1.613.219,48)
RESULTADO DO EXERCÍCIO		-	-
NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES PROVEDOR		IVAN JACINTO ZÓCHIO 1º TESOUREIRO	WALDIR RAGASSI CONTADOR CRC 1SP144336/O-9

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA - AME SÃO CARLOS
CNPJ 52.049.244/0004-05

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em reais)

Fluxos de caixa das atividades operacionais	2.021	2.020
Resultado Líquido do Exercício	-	-
Ajustes por:		
Aumento de Depreciação	359.005,28	355.409,35
Aumento das Provisões Férias e 13º Salário	19.949,49	76.511,31
(Aumento) de Convênios a Receber	(753.075,87)	-
Diminuição / (Aumento) de Adiantamentos	8.024,53	(15.556,70)
Diminuição / (Aumento) de Estoques	24.244,41	(58.300,80)
(Diminuição) dos Fornecedores	(41.051,41)	(10.178,54)
Aumento / (Diminuição) Serviços Médicos a Pagar	42.883,70	(66.629,15)
Aumento dos Tributos, Encargos Sociais e Trabalhistas	142.250,11	129.023,65
(Diminuição) / Aumento das Outras Contas a Pagar	(1.830,36)	7.641,97
Diminuição de Despesas Antecipadas	7.047,84	8.897,03
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(192.552,28)	426.818,12
Fluxos de Caixa das atividades de investimento		
(Aumento) de Ativo Imobilizado	(26.630,43)	(16.790,84)
(Aumento) de Intangível	(2.290,00)	-
(Diminuição) Subvenções à Realizar	(1.036.313,87)	(1.613.219,48)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(1.065.234,30)	(1.630.010,32)
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(1.257.786,58)	(1.203.192,20)
Caixa e equivalente de caixa no início do período	1.581.290,12	2.784.482,32
Caixa e equivalente de caixa no final do período	323.503,54	1.581.290,12
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(1.257.786,58)	(1.203.192,20)



NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES
PROVEDOR



IVAN JACINTO ZOCHIO
1º TESOUREIRO



WALDIR RAGASSI
CONTADOR
CRC 1SP144336/O-9



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ(MF) 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME SÃO CARLOS NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília, associação civil de natureza beneficente e filantrópica, sem fins lucrativos, fundada em 22 de abril de 1929 é reconhecida como utilidade pública federal, estadual e municipal e no ano de 2011 foi qualificada como Organização Social de Saúde e, em dezembro do ano de 2017 firmou Contrato de Gestão com o Governo do Estado de São Paulo através da Secretaria do Estado de Saúde, com a finalidade de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades – AME São Carlos, onde, para qual foi constituída uma filial, inaugurado em 28 de Março de 2018, teve sua capacidade plena de realização em 2019.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis emanadas pela Lei 6.404/76 e alterações trazidas pela Lei 11.638/2007 e com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) **Apuração do Resultado:** O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, incluindo as receitas, despesas, doações e subvenções.

b) **Caixa e Equivalentes:** composta por saldo das contas de caixa, bancos e aplicações financeiras, onde, são registrados pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado, conforme demonstrado abaixo:

AME SÃO CARLOS	2021	2020
Bancos	R\$ 5.358,43	R\$ 500,00
Aplic. Financeiras - Custeio	R\$ 300.890,56	R\$ 1.558.410,88
Aplic. Financeiras - Investimentos	R\$ 17.254,55	R\$ 22.379,24
	R\$ 323.503,54	R\$ 1.581.290,12

c) **Demais ativos e passivos:** Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço.

4 – ESTOQUES

São demonstrados ao custo médio de aquisição, não superior ao valor de mercado.

ESTOQUE	2021 R\$	2020 R\$
Drogas e Medicamentos	39.039,82	39.048,76
Materiais de Consumo Hospitalar	106.635,36	105.183,17
Fios de Sutura	10.180,93	17.072,90
Material de Escritório e Expediente	11.127,59	23.622,09
Material de Limpeza Geral	9.639,94	11.562,59
Embalagens Descartáveis	1.324,44	1.916,29
Utensílios Hospitalares	8.241,79	3.397,47
Utensílios Domésticos	47,10	107,50
Material de Segurança	1.677,67	3.857,49
Material de Manutenção e Reparos	1.772,16	1.056,22
Material de Informática	2.581,50	2.062,28
Acessórios p/ Equipos. Hospitalares	263,21	635,42
Oxigênio	-	2.861,00
Material Esterilizado	13.115,73	17.451,92
Empréstimos Concedidos de Materiais	9.519,23	9.575,78
	215.166,47	239.410,88



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ(MF) 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

5 - ATIVO IMOBILIZADO

Valor Original

Imobilizado	31/12/2020	Aquisições - 2021	Baixas / Tombamentos - 2021	31/12/2021
Instalações	125.782,06	-	-	125.782,06
Máquinas e Equipamentos	769.652,64	-	-	769.652,64
Móveis e Utensílios	192.177,97	13.574,00	-	205.751,97
Equipamentos de Informática	207.339,40	13.840,43	-	221.179,83
Benfeitorias e Imóveis de Terceiros	914.874,67	-	-	914.874,67
Imob. Equip. e Utens. Andamento	784,00	28.920,43	29.704,43	-
TOTAIS	2.210.610,74	56.334,86		2.237.241,17

Depreciação

Imobilizado	Depreciação - 31/12/2020	Depreciação - 2021	Baixas - 2021	Saldo Depreciação - 31/12/2021	Valor Residual - 31/12/2021
Instalações	22.787,68	9.795,36	-	32.583,04	93.199,02
Máquinas e Equipamentos	165.867,54	74.765,40	-	240.632,94	529.019,70
Móveis e Utensílios	40.236,07	20.525,80	-	60.761,87	144.990,10
Equipamentos de Informática	101.985,23	46.364,56	-	148.349,79	72.830,04
Benfeitorias e Imóveis de Terceiros	499.175,09	207.554,16	-	706.729,25	208.145,42
Imob. Equip. e Utens. Andamento	-	-	-	-	-
TOTAIS	830.051,61	359.005,28	-	1.189.056,89	1.048.184,28

6 – INTANGÍVEL

Esta conta refere-se ao saldo da conta de Licença de Software, onde, através da Lei 11.638/2007 foi instituído este novo grupo de contas. Implantação da licença para uso de Software de Gestão Hospitalar em 2018. Aquisição de 08 licenças Microsoft Office em 2019. Aquisição de 10 licenças Microsoft Office em 2021. Saldo em 31/12/2021 no Intangível de R\$ 196.574,10.

7 – FORNECEDORES

	2021 R\$	2020 R\$
Fornecedores de Medicamentos	4.986,98	12.641,83
Fornecedores de Mat. Hospitalares	35.230,11	44.287,11
Fornecedores de Gêneros Alimentícios	940,83	880,00
Fornecedores Diversos	49.824,10	75.827,90
	90.982,02	133.636,84

8 - PATRIMÔNIO SOCIAL

A Entidade não forma Patrimônio Social uma vez que transfere os valores pendentes de utilização para conta do passivo, demonstrando como obrigação da OSS junto ao Órgão Público com o qual mantém convênio.

9 – APURAÇÃO DO RESULTADO

Por se tratar de Convênio firmado entre a Organização Social da Saúde e a Secretaria da Saúde, a administração da Entidade entende que a diferença apurada entre receitas e despesas reconhecidas no exercício corrente, não deve ser apresentado como resultado do exercício, pois os valores apurados são transferidos para conta do passivo, representando uma obrigação junto ao Órgão Público Conveniado.



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília

CNPJ(MF) 52.049.244/0001-62

Avenida Vicente Ferreira, 828 – Fone PABX: (014) 3402-5555 – Fax (014) 3402-5564

Caixa Postal nº 914 – CEP.: 17515-900 – Marília – Estado de São Paulo

e-mail: contador@santacasamarilia.com.br

10 – SUBVENÇÕES E DOAÇÕES

a) Secretaria de Estado da Saúde – Governo Estadual - Saldo a Apropriar e apropriações no exercício:

INVESTIMENTO - 2021			INVESTIMENTO - 2020		
Convênio	Valor Apropriado	Subvenções a apropriar	Valor Apropriado	Subvenções a apropriar	Destinação
AME Investimentos	359.005,28	1.244.758,38	355.409,35	1.574.843,23	Equipamentos
TOTAL	359.005,28	1.244.758,38	355.409,35	1.574.843,23	

b) Secretaria de Estado da Saúde – Governo Estadual – Convênios a Realizar:

	2021		2020	
Convênio	Valor Convênio		Valor Convênio	Destinação
AME Custeio	0,00		677.854,90	Material de Consumo
AME Investimentos	11.147,80		39.521,92	Equipamentos
Total	11.147,80		717.376,82	

11 - ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS USUFRUÍDAS

Conforme a legislação vigente, a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Marília é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento de tributos. No exercício de 2021, a entidade deixou de recolher o montante de R\$ 928.402,14 conforme demonstrativo abaixo. A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devida fosse:

a) INSS	2021 - R\$	2020 - R\$
Base de cálculo	3.115.806,90	2.571.576,90
20% - Contribuição Previdenciária	623.161,38	514.315,38
3% - R.A.T.	93.474,21	77.147,31
5,8% - Terceiros	180.716,79	149.151,46
INSS como se devido fosse	897.352,38	740.614,15
 b) PIS	 2021 - R\$	 2020 - R\$
Base de cálculo	3.104.976,00	2.571.418,00
1% - PIS como se devido fosse	31.049,76	25.714,18

A isenção tributária foi contabilizada no resultado como se devidos fossem

Marília/SP, 31 de dezembro de 2021.

NORIVAL CARNEIRO RODRIGUES
PROVEDOR

WALDIR RAGASSI
CONTADOR - CRC 1SP144336/O-9

IVAN JACINTO ZOCHIO
1º TESOUREIRO

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do **CONSELHO FISCAL** da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA**, tendo examinado o Balanço Patrimonial, e as respectivas Demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido, e dos Fluxos de Caixa do **AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME SÃO CARLOS**, correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 que foram devidamente auditadas, conforme o parecer dos auditores independentes. Entendemos que os mesmos refletem a posição econômico-financeira do AME SÃO CARLOS e, opinamos pela aprovação das respectivas demonstrações e demais documentos de prestação de contas.

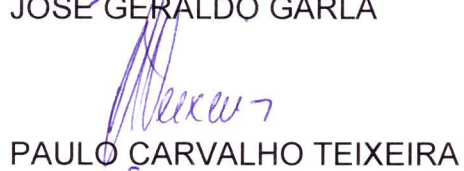
Marília/SP, 14 de abril de 2022.



JOÃO GONÇALVES



JOSÉ GERALDO GARLA



PAULO CARVALHO TEIXEIRA

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA – AME SÃO CARLOS**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA – AME SÃO CARLOS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, 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 contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA – AME SÃO CARLOS em 31 de dezembro de 2021, 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 contábeis”. Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentados para fins de comparação, foram anteriormente auditados por outro auditor independente, cujo Relatório dos Auditores Independentes foi emitido em 25 de fevereiro de 2021, sem ressalva.

Responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis

A administração da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MARÍLIA – AME SÃO CARLOS é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

Como parte 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 contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados 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 contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Piracicaba - SP, 28 de março de 2022.

Moda Auditores Independentes S/S.
CRC n.º 2SP021705/O-8
CVM n.º 8990

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Luis Antonio Moda'.

Luis Antonio Moda
Contador CRC n.º 1SP143555/O-0