

Classificados

PARA ANUNCIAR
(18) 3636-7777
99746-0998
VEÍCULOS • NEGÓCIOS • EMPREGOS • IMÓVEIS • EDITAIS
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI - 45.383.106/0001-50
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2022	2021						
CIRCULANTE									
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	937.337	6.333.762						
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição		602.388	431.873						
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição		334.949	5.901.889						
Realizável		67.668.688	67.977.587						
Créditos a Receber	6	17.387.396	16.705.080						
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	12	(342.606)	(343.848)						
Subvenções a Receber	7	1.445.419	1.340.035						
Contrato de Gestão a Receber	26.b	46.661.376	47.212.653						
Adiantamentos	8	1.443.597	1.440.048						
Cheques e Cartões	9	19.199	69.343						
Tributos e Contribuições a Compensar	10	254.038	254.038						
Despesas Antecipadas	11	17.676	14.883						
Estoques	13	782.593	1.285.357						
TOTAL CIRCULANTE		68.606.025	74.311.349						
NÃO CIRCULANTE									
Realizável a Longo Prazo		2.001.868	441.962						
Depósitos e Bloqueios Judiciais	14	2.001.868	441.962						
Imobilizado	15	29.954.851	30.929.363						
Bens sem Restrição		37.217.873	36.866.307						
(-) Depreciação Acumulada		(8.306.625)	(7.059.598)						
Bens com Restrição		1.405.934	1.405.934						
(-) Depreciação Acumulada com Restrição		(362.331)	(283.281)						
Intangível	16	21	-						
Softwares		4.501	4.501						
(-) Amortização Acumulada		(4.480)	(4.501)						
TOTAL NÃO CIRCULANTE		31.956.740	31.371.325						
TOTAL DO ATIVO		100.562.765	105.682.674						
PASSIVO									
CIRCULANTE									
Fornecedores	17	9.352.457	8.687.435						
Serviços Médicos a Pagar	18	7.594.556	5.938.585						
Obrigações Trabalhistas	19	7.662.523	8.415.816						
Obrigações Sociais e Fiscais	20	7.552.880	4.665.611						
Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	21	1.801.312	1.561.574						
Acordos Judiciais	22.a	536.176	525.277						
Outras Obrigações	23	12.371.895	11.648.524						
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	26.a	1.457.427	2.999.953						
Contrato de Gestão a Realizar	26.b	46.984.317	51.454.623						
Parcelamentos - CP	24	322.811	333.779						
TOTAL CIRCULANTE		95.636.355	96.231.175						
NÃO CIRCULANTE									
Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	21	10.792.100	12.147.239						
Provações Cíveis e Trabalhistas	22.b	17.247.950	15.717.592						
Parcelamentos (LP)	24	8.872.495	11.781.265						
Contrato de Gestão a Realizar (LP)	26.b	1	1						
Receita Diferida	25	542.375	542.375						
Outras Obrigações (LP)	23	651.312	739.287						
TOTAL NÃO CIRCULANTE		38.106.231	40.927.777						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
Patrimônio Social	27.a	(46.144.410)	(34.355.137)						
Ajuste de Avaliação Patrimonial	27.b	15.620.014	19.679.721						

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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 a plena adequação 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 o 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. Descrição 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 IFRS 2002 – aplicável às 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) Estoques

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;

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
TOTAL	602.388	431.873

Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição	2022	2021
Banco Conta Movimento - Com Restrição	1.721.200	1.721.200
Aplicação Financeira - Com Restrição	218.282	4.180.690
TOTAL	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:

Total Créditos a Receber	2022	2021
	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

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

Emprestimos entre Filiais (Projetos)	2022	2021
Particular a Receber	2.360.613	1.907.993
	176.953	157.110

Deficit do Exercício

28.c (2.655.425) (16.800.863)

TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO (33.179.821) (31.476.278)

TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO 100.562.765 105.682.674

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS

	Nota	2022	2021
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
(-) Deduções da Receita Bruta		38.895.474	167.255.371
Glossas 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)

Resultado Bruto (63.466.506) (197.476.597)

DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS (24.571.032) (30.247.867)

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)

RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS (8.113.354) (23.886.370)

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 11.816.004

DEFEITO DO EXERCÍCIO (2.655.425) (16.800.863)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

Método Indireto 2022 2021

1- DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:
A Resultado Líquido Ajustado

Deficit do Exercício (2.655.425) (16.800.863)

Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas 1.530.358 12.471.810

