SANATÓRIO ISMAEL

Demonstrações Financeiras referentes ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2022 e
Relatório dos Auditores Independentes

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balanços 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 - 17

Av. Queiroz Filho, 1700 – 6° andar - 608
Sunny Tower – Torre D
05319-000 - São Paulo – SP – Brasil
Tel.: (11) 3862-1844
sgs@sgsauditores.com.br
www.sgsauditores.com.br

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do

SANATÓRIO ISMAEL

Amparo - SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras do **SANATÓRIO ISMAEL**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, 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, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada "Base para opinião com ressalva", as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **SANATÓRIO ISMAEL**, em 31 de dezembro de 2022, 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 com ressalva

A Entidade não segrega contabilmente os valores decorrentes de "Terrenos" do grupo de "Imóveis".

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.

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.

- Concluímos 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, 17 de fevereiro de 2023.

Presley José Godoy

Assinado de forma digital por Presley José Godoy
Dados: 2023.04.20 17:17:07 -03'00'

SGS Auditoria e Consultoria Contábil Ltda
CRC 2 SP 044.431/O-2

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

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

SANATÓRIO ISMAEL

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
ATIVO			
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa – sem restrição		-	6.004
Caixa e equivalentes de caixa – com restrição		405.217	-
Aplicações financeiras – sem restrição	03	4.020.476	3.494.106
Contas a receber	04	984.567	985.219
Estoques		344.491	427.172
Adiantamentos		48.611	17.982
Outros ativos circulantes		16.627	15.060
Total ativo circulante		**5.819.989**	**4.945.543**
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado - sem restrição	05	3.377.742	3.634.195
Imobilizado - com restrição	5.1	109.280	124.600
Intangível		496	-
Total ativo não circulante		**3.487.518**	**3.758.795**
TOTAL DO ATIVO		**9.307.507**	**8.704.338**

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

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

SANATÓRIO ISMAEL

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
PASSIVO			
CIRCULANTE			
Fornecedores		227.530	181.544
Obrigações sociais	06	460.962	442.860
Obrigações fiscais		42.299	38.164
Provisão de férias e encargos		748.549	546.337
Provisão para contingências	10	20.000	50.000
Acordos judiciais		42.000	-
Outros passivos circulantes		81.831	31.429
Total passivo circulante		**1.623.171**	**1.290.334**
NÃO CIRCULANTE			
Acordos judiciais		44.000	-
Receita diferida	07	36.487	145.167
Total passivo não circulante		**80.487**	**145.167**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio líquido		7.603.849	7.268.837
Total do patrimônio líquido		**7.603.849**	**7.268.837**
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LÍQUIDO		**9.307.507**	**8.704.338**

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

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

SANATÓRIO ISMAEL

Demonstração do Resultado
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

RECEITAS	Nota	2022	2021
Clínica			
Receita do SUS		4.537.685	3.991.257
Receita de particulares		704.487	892.344
Integrasus	8	235.378	217.272
Convênios médicos – Clínica		5.594.661	4.849.151
Fisioterapia			
Receita do SUS		224.599	103.680
Receita de particulares		3.610	2.580
Receita de convênios médicos – Fisioterapia		32.200	24.405
Receitas de Convênios e Subvenções específicas			
Receita de repasse Municipal	8	35.500	685.222
Receita de repasse Estadual	8	404.710	-
Convênio Prefeitura (Residência Terapêutica)	8	-	225.107
(-) Devolução Convênio Prefeitura (residência Terapêutica-2021)	8	(21.011)	-
Outras Receitas			
Receita de donativos		18.020	5.569
Receitas financeiras		394.105	146.755
Recuperações diversas		591.939	670.966
Receitas de mensalidades		976	866
Aluguéis		74.784	72.935
Total das receitas		**12.831.643**	**11.888.109**
DESPESAS E CUSTOS			
Custo dos Departamentos			
Clínica		(6.500.207)	(6.574.195)
Fisioterapia		(260.070)	(227.349)
Residência Terapêutica		-	(198.210)
Total Custo dos departamentos		**(6.760.277)**	**(6.999.754)**
Despesas			
Despesas Administrativas e Gerais		(5.730.141)	(5.155.116)
Despesas Financeiras		(6.213)	(4.943)
Receita de Trabalho Voluntário	13	3.000	2.800
Despesa de Trabalho Voluntário	13	(3.000)	(2.800)
Total das despesas		**(5.736.354)**	**(5.160.059)**
Total das despesas e custos dos departamentos		**(12.496.631)**	**(12.159.813)**
Superávit/(Déficit) do exercício		**335.012**	**(271.704)**

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

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

SANATÓRIO ISMAEL

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Patrimônio Social	Superávit/ (Déficit) do Exercício Acumulado	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	**7.540.541**	**-**	**7.540.541**
Superávit/ (Déficit) do exercício	-	(271.704)	(271.704)
Transf. déficit de Recursos sem restrição	(271.704)	271.704	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	**7.268.837**	**-**	**7.268.837**
Superávit/ (Déficit) do exercício		335.012	335.012
Transf. Déficit de Recursos sem restrição	335.012	(335.012)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	**7.603.849**	**-**	**7.603.849**

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

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

SANATÓRIO ISMAEL

Demonstração do Fluxo de Caixa
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (déficit) do período	**335.012**	**(271.704)**
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	323.727	328.623
Redução (aumento) do ativo		
Aplicações financeiras sem restrição	(526.370)	353.354
Contas a receber	652	(33.957)
Estoques	82.681	316.682
Outros ativos	(32.196)	7.040
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	45.986	21.626
Obrigações sociais e fiscais	22.237	(59.576)
Receita diferida	(108.680)	-
Provisão de férias	202.212	(55.342)
Outros passivos	106.402	(541.518)
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	**451.663**	**65.228**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado e Intangível	(52.450)	(77.795)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	**(52.450)**	**(77.795)**
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**399.213**	**(12.567)**
Caixa e equivalentes no início do período	6.004	18.571
Caixa e equivalentes no fim do período	405.217	6.004
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**399.213**	**(12.567)**

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

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Sanatório Ismael é uma entidade assistencial, beneficente e sem fins lucrativos e tem como objetivo tratar de pessoas com transtornos psíquicos e dependentes químicos através da unidade Clínica Fazenda Palmeiras e mantém, também, o Centro Holístico para efetuar tratamentos de fisioterapia.

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.

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 de receita 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) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumento financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) 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.

Contas a receber

Os valores das contas a receber são contabilizados considerando o regime de competência de suas operações.

Provisão para créditos de liquidação duvidosa

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é calculada por valor suficiente para cobrir eventuais perdas desses créditos.

Estoques

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

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear, de acordo com as taxas mencionadas na nota explicativa.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2022.

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Gratuidades e Assistência Social

Estão demonstradas conforme legislação vigente.

h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência

i) 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 – SEM RESTRIÇÃO

	2022	2021
Poupança	6.284	1.030
Aplicações em fundos de investimentos	583.677	443.041
Aplicações em CDB	3.430.515	3.050.035
Total	**4.020.476**	**3.494.106**

4. CONTAS A RECEBER

	2022	2021
Convênio SUS	23.739	352.420
Outros convênios	915.262	595.504
Pacientes particulares	45.566	37.295
Total	**984.567**	**985.219**

5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – SEM RESTRIÇÃO

Descrição	Taxa Anual %	Saldo 31.12.2021 R$	Adições R$	Baixas R$	Transf. R$	Saldo 31.12.2022 R$
Custo						
Imóveis – Sede I		95.747	-	-	-	95.747
Imóveis – Clínica		5.179.966	-	-	-	5.179.966
Imóveis – Fazenda		274.701	-	-	-	274.701
Imóveis – Centro Holístico		337.586	-	-	-	337.586
Imóveis – Lar J.P. Godoy		260.318	-	-	-	260.318
Veículos		84.374	-	-	-	84.374
Bens de uso		1.566.924	51.954	-	-	1.618.878
Total		**7.799.616**	**51.954**	**-**	**-**	**7.851.570**
Depreciação Acumulada						
Imóveis – Clínica		(2.438.327)	(206.250)	-	-	(2.644.577)
Imóveis – Fazenda		(18.869)	-	-	-	(18.869)
Imóveis – Centro Holístico		(247.905)	(13.040)	-	-	(260.945)
Imóveis – Lar J.P. Godoy		(197.918)	(10.400)	-	-	(208.318)
Veículos		(79.374)	(5.000)	-	-	(84.374)
Bens de uso		(1.183.028)	(73.717)	-	-	(1.256.745)
Total		**(4.165.421)**	**(308.407)**	**-**	**-**	**(4.473.828)**
Total		**3.634.195**	**(256.453)**	**-**		**3.377.742**

5.1 MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – COM RESTRIÇÃO

Descrição	Taxa Anual %	Saldo 31.12.2021 R$	Adições R$	Baixas R$	Transf. R$	Saldo 31.12.2022 R$
Custo						
Móveis e Utensílios		175.311	-	-	-	175.311
Computadores e periféricos		22.922	-	-	-	22.922
Total		**198.233**	-	**-**	**-**	**198.233**
Depreciação Acumulada						
Móveis e Utensílios		(50.711)	(15.320)	-	-	(66.031)
Computadores e periféricos		(22.922)	-	-	-	(22.922)
Total		**(73.633)**	**(15.320)**	**-**	**-**	**(88.953)**
Total		**124.600**	**(15.320)**	**-**	**-**	**109.280**

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2022	2021
Salários a pagar	362.164	348.847
INSS a recolher	43.875	38.621
FGTS a recolher	53.977	54.909
Outros	946	483
Total	**460.962**	**442.860**

7. RECEITAS DIFERIDAS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de aquisição de imobilizado nos moldes da NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais, os saldos relacionados às referidas subvenções estão demonstrados, conforme abaixo:

	2022	2021
Receitas diferidas – passivo não circulante (*)	36.487	145.167
Total	**36.487**	**145.167**

(*) O valor supracitado corresponde ao Termo Aditivo nº 02/2011 ao Convênio nº 0811/2007, entre o Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria de Estado de Saúde e o Sanatório Ismael.

8. RECEITAS DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Durante os exercícios de 2022 e de 2021, a entidade recebeu subsídios através de subvenções firmadas com órgãos estaduais e municipais, cujos valores contabilizados em receita:

	2022	2021
Convênio Residência Terapêutica – Verba Federal – Repasse Municipal	-	225.107
Integrasus	235.378	217.272
Recurso Federal – Repasse Municipal	5.500	66.000
Subvenção Estadual	404.710	-
Recurso Federal – Repasse Municipal	30.000	619.222
Devolução Convênio Residência Terapêutica (2021)	(21.011)	-
Total	**654.577**	**1.127.601**

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

9.APLICAÇÂO 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:

Exercício 2022

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo
Modalidade: Custeio **Órgão Público Concessor: Prefeitura Municipal de Amparo / SP.**	Bloco Custeio das Ações e Serviços de Saúde Complementação ao custeio do hospital	Fortalecimento do atendimento hospitalar	23.228	30.000	71	-	54.931	-	-	
Modalidade: Custeio **Órgão Público Concessor: Secretaria de Estado da Saúde do Estado de SP.**	Adesão - Programa Mais Santas Casas	Fortalecimento das ações e serviços de assistencia a sáude	-	98.677	151	-	98.848	-	-	
Modalidade: Custeio **Órgão Público Concessor: Secretaria de Estado da Saúde do Estado de SP.**	Convênio - Programa Mais Santas Casas	Fortalecimento das ações e serviços de assistencia a sáude	-	197.353	593	-	205.565	-	-	
Total			**23.228**	**326.030**	**815**	**-**	**359.344**	**-**	**-**	**-**

Clínica Fazenda Palmeiras
Humanização em Saúde Mental

Exercício 2021

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo
Modalidade: Custeio **Órgão Público Concessor: Prefeitura Municipal de Amparo / SP.**	Complementação ao Custeio do Hospital e do Atendimento do Serviço de Fisioterapia	O fortalecimento do atendimento hospitalar e do serviços fisioterapia.	-	186.000	151	-	186.151	-	-	-
Total			**-**	**186.000**	**151**	**-**	**186.151**	**-**	-	-

10. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A Entidade possui processos fiscais, trabalhistas e cíveis, em andamento que envolve responsabilidades contingentes. Os processos encontram-se em fase de defesa. As provisões para contingências são estabelecidas pela Administração da Entidade, levando-se em consideração a opinião dos assessores jurídicos, por valores considerados nas estimativas de perdas prováveis no montante de R$ 20.000.

11. IMUNIDADE PREVIDÊNCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às imunidades previdenciárias usufruídas durante os exercícios de 2022 e de 2021, correspondem aos montantes de R$ 1.858.921 e de R$ 1.843.546 respectivamente.

12. 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 receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

13. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2022 e de 2021 a Entidade apurou um custo de R$ 3.000 e de R$ 2.800, respectivamente decorrentes de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

14. ATENDIMENTOS AO SUS

Em atendimento a legislação vigente a Entidade apurou para os exercícios de 2022 e 2021 os percentuais de 73,67% e de 72,72% atendimentos SUS de Internações Hospitalares, e de 83,94% e de 80,53% atendimentos SUS Ambulatoriais realizados pela Filial (Centro Holístico), medidos por pacientes dias e atendimentos dias. Porém, utilizando o máximo de 10% da produção ambulatorial SUS, aplicando-se essa regra:- o percentual de Internações SUS + 10% da Produção Ambulatorial SUS, o Total Percentual de internações Hospitalares SUS será de 83,67% e de 82,72%, respectivamente.

15. Demonstração das gratuidades - Notas explicativas - conforme ITG 2002 (R1) - item 27 letras "n".

Período de 2022	**Atendimentos**		**Recursos - R$**	
	Número de atendimentos	**%**	**R$**	**%**
Despesas de recursos próprios	1.013	1	708.097	6
Despesas de recursos governamentais	69.069	76	4.899.582	44
Despesas de recursos de outros convênios	21.456	23	5.626.861	50
Total geral	**91.538**	**100**	**11.234.540**	**100**

Período de 2021	Atendimentos		Recursos - R$	
	Número de atendimentos	%	R$	%
Despesas de recursos próprios	3.812	4	894.925	9
Despesas de recursos governamentais	62.994	74	4.723.316	45
Despesas de recursos de outros convênios	18.770	22	4.873.556	46
Total geral	**85.576**	**100**	**10.491.797**	**100**

16. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade mantém seguros contratados para cobrir apenas eventuais perdas sobre veículos.