



RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

**AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES RIBEIRÃO PRETO -
AME RIBEIRÃO PRETO -
FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA**

*Demonstrações Financeiras referente ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2023
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 RIBEIRÃO PRETO – AME
RIBEIRÃO PRETO - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2023**

Conteúdo

| | Pág. |
|---|-------------|
| Relatório dos Auditores Independentes | 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 - 15 |

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do

**AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME RIBEIRÃO PRETO -
FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA**
Franca – SP

Opinião

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

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

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos

As demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2022 não estão apresentadas para fins de comparação, o Ambulatório passou a ser gerenciado pela OSS Santa Casa de Misericórdia de Franca em 01 de outubro de 2023, conseqüentemente não estamos emitindo opinião em relação ao exercício anterior.

Ênfase

- i. Conforme nota explicativa nº 10, 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\$ 5.999.870.

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 Ribeirão Preto.pdf

Documento número ae88d6aa-feb4-447e-81a2-ed6b706358ff



Assinaturas

 Presley Jose Godoy
Assinou

Pontos de autenticação:

Assinatura na tela

Código enviado por e-mail

IP: 177.141.244.109

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 13, 2024, 12:44:04

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

Telefone: + 5511971183617

ZapSign Token: 7cdb74a1-****-****-****-870f25f83543

Assinatura de Presley Jose Godoy



Hash do documento original (SHA256):

3c3c74173dd73d811a1a7d2a7c1fdef5c86cd401010d13eeaf0a66269c83a16f

Verificador de Autenticidade:

<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=ae88d6aa-feb4-447e-81a2-ed6b706358ff>

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 ae88d6aa-feb4-447e-81a2-ed6b706358ff, conforme os Termos de Uso da ZapSign em zapsign.com.br

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

**Balanço Patrimonial Levantado em 31 de dezembro de 2023
Em Reais**

| ATIVO | Nota | 2023 |
|--|-------------|-------------------|
| CIRCULANTE | | |
| Caixa e Equivalente de caixa – com restrição | | 5.957.382 |
| Aplicações financeiras – com restrição | 3 | 3.731.488 |
| Contas a receber | | 30.640 |
| Estoques | | 135.572 |
| Adiantamentos | | 169.956 |
| Despesas antecipadas | 4 | 334.814 |
| Contrato de Gestão – AME Ribeirão Preto | 5 | 15.112.900 |
| Total do ativo circulante | | 25.472.752 |
| NÃO CIRCULANTE | | |
| REALIZAVEL A LONGO PRAZO | | |
| Despesas antecipadas | 4 | 120.833 |
| Imobilizado – com restrição | 6 | 5.956.713 |
| Intangível – com restrição | | 43.157 |
| Total do ativo não circulante | | 6.120.703 |
| TOTAL DO ATIVO | | 31.593.455 |

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


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

4


Lidia Maria Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269484/0-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES RIBEIRÃO PRETO – AME
RIBEIRÃO PRETO - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE
FRANCA

Balanco Patrimonial Levantado em 31 de dezembro de 2023
Em Reais

| PASSIVO | Nota | 2023 |
|---|-------------|-------------------|
| CIRCULANTE | | |
| Fornecedores | | 1.003.951 |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 7 | 130.704 |
| Obrigações tributárias | | 11.526 |
| Provisões trabalhistas e encargos | | 40.512 |
| Honorários médicos | 8 | 88.710 |
| Recursos a realizar contrato de gestão – estoque | 9 | 135.572 |
| Recursos a realizar contrato de gestão – custeio | 9 | 14.554.300 |
| Recursos a realizar contrato de gestão – investimento | 9 | 9.619.796 |
| Repasses de folha de pagamento | | 6.623 |
| Total do passivo circulante | | 25.591.694 |
| NÃO CIRCULANTE | | |
| Bens adquiridos contrato de gestão | 10 | 5.999.870 |
| Total do passivo não circulante | | 5.999.870 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Patrimônio líquido | | 1.891 |
| Total do patrimônio líquido | | 1.891 |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 31.593.455 |

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 269884/0-5

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES RIBEIRÃO PRETO – AME
RIBEIRÃO PRETO - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE
FRANCA

Demonstração do Resultado
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023
Em Reais

| | Nota | 2023 Mov. 01.10.2023 a 31.12.2023(1) |
|---|---------|---|
| RECEITAS | | |
| Receita recursos contrato de gestão | 11 e 14 | 1.515.935 |
| Doações | | 1.823 |
| Outras receitas | | 68 |
| Total de receitas | | 1.517.826 |
| Custos dos serviços | 12 | (711.465) |
| Receita operacional líquida | | 806.361 |
| DESPESAS | | |
| Pessoal e encargos | | (100.978) |
| Administrativas e gerais | | (176.394) |
| Serviços terceiros | | (418.328) |
| Manutenção e apoio | | (96.117) |
| Tributárias | | (7.147) |
| Total das despesas | | (798.964) |
| Resultado Financeiro Líquido | | |
| Receita Financeira | | - |
| Despesa financeira | 13 | (5.506) |
| Total resultado financeiro líquido | | (5.506) |
| Superávit/ (déficit) do exercício | | 1.891 |

(1) O Ambulatório passou a ser gerenciado pela OSS Santa Casa de Misericórdia de Franca em 01 de outubro de 2023.

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 269884/0-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES RIBEIRÃO PRETO – AME
RIBEIRÃO PRETO - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE
FRANCA

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023
Em Reais

| | <u>Outras</u> <u>Reservas</u> | <u>Superávit/</u> <u>(Déficit) do</u> <u>Exercício</u> | <u>Total</u> |
|--|----------------------------------|--|--------------|
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | - | - | - |
| Superávit (déficit) do exercício | - | 1.891 | 1.891 |
| Transferências para outras reservas | 1.891 | (1.891) | |
| SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 | 1.891 | - | 1.891 |

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 269884/3-6

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES RIBEIRÃO PRETO – AME
RIBEIRÃO PRETO - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE
FRANCA

Demonstração do Fluxo de Caixa
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023
Em Reais

| | 2023 |
|--|---------------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | |
| Superávit (déficit) do período | 1.891 |
| Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa: | |
| Depreciação e amortização | - |
| Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado | - |
| Redução (aumento) do ativo | |
| Contas a receber | (30.640) |
| Estoques | (135.572) |
| Adiantamentos | (169.956) |
| Contrato de Gestão | (15.112.900) |
| Outros ativos | (455.647) |
| Aumento (redução) do passivo | |
| Fornecedores | 1.003.951 |
| Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias | 142.230 |
| Recursos a realizar contrato de gestão | 24.309.668 |
| Bens adquiridos contrato gestão | 5.999.870 |
| Outros passivos | 135.845 |
| Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais | <u>15.688.740</u> |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | |
| Aquisições de ativo imobilizado | (5.956.713) |
| Aquisições de ativo Intangível | (43.157) |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos | <u>(5.999.870)</u> |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | |
| Recebimentos de empréstimos e financiamentos | - |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos | - |
| Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos | <u>-</u> |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 9.688.870 |
| Caixa e equivalentes no início do período | - |
| Caixa e equivalentes no fim do período | 9.688.870 |
| Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes | 9.688.870 |

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

8


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


Lidia Mara Alves Araujo
Contador
CRC - SP 269884/3-5

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES RIBEIRÃO PRETO – AME RIBEIRÃO PRETO - FUNDAÇÃO SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCA

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 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 RIBEIRÃO PRETO passou a ser gerenciado pela OSS Santa Casa de Misericórdia de Franca, Hospital Ensino reconhecido pelo MEC, através de Contrato de Gestão firmado com a Secretaria do Estado de Saúde (SES)-SP em 01 de outubro de 2023. Este contrato discrimina as atribuições, responsabilidades e obrigações na operacionalização da gestão, compreendendo a execução das atividades e serviços de assistência à saúde, bem como a sistemática econômico-financeira da gestão.

A unidade possui uma área construída com cerca de 7.901,00 m², com 25 consultórios médicos e 5 não médicos. Conta também com sala de atendimento de serviço social, sala de atendimento ao usuário, central de esterilização de material, sala de coleta de exames de análises clínicas, postos de enfermagem bem como centro cirúrgico com 4 salas cirúrgicas, 01 sala de recuperação com 15 leitos.

Os atendimentos se darão de forma gradativa, esse formato de aumento gradual é padrão em todos os AMEs do Estado e no final do período de expansão, em 2025, chegaremos nas 7.440 consultas médicas por mês (em mais de 20 especialidades), 3.420 não médicas, 450 cirurgias maiores, 280 cirurgias menores e mais de 30 mil exames (27.124 interno e 4.203 externos), seguindo nosso contrato de gestão. No final do período de implantação, atenderemos mais de 42 mil pacientes por mês, entre consultas, exames e cirurgias.

Iniciamos nossos atendimentos em 27 de novembro, com as especialidades de Cardiologia, Dermatologia, Otorrinolaringologia e Urologia. No mês seguinte, incluímos a especialidade de oftalmologia, que nos ajudou a realizar 1.273 consultas médicas nas 5 especialidades citadas, até o final de 2023, além de 1.263 consultas não médicas e mais de 300 exames.


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

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 Autorização para emissão das demonstrações financeiras

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria da Entidade em 22 de fevereiro de 2024.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

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

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

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

c) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

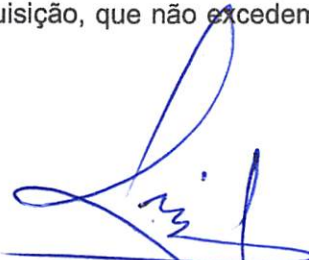
Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

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

Estoques

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


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

10


Lídia Mara Alves Araújo
Contador
CRC - SP 269884/0-5

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 |
|---------------------------------------|------------------|
| Aplicações em fundos de investimentos | 3.731.488 |
| Total | 3.731.488 |

4. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAS – (Circulante e Não Circulante)

| | 2023 |
|----------------------|----------------|
| Despesas Antecipadas | 455.647 |
| Total | 455.647 |

5. CONTRATO DE GESTÃO – AME RIBEIRÃO PRETO

| | 2023 |
|---------------------------------------|-------------------|
| Contrato de Gestão AME Ribeirão Preto | 15.112.900 |
| Total | 15.112.900 |

6. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – COM RESTRIÇÃO

| <u>Descrição</u> | <u>Saldo</u> | | <u>Baixas</u> | <u>Transf.</u> | <u>Saldo</u> | |
|---------------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|--|
| | <u>31.12.2022</u> | <u>Adições</u> | | | <u>31.12.2023</u> | |
| | <u>R\$</u> | <u>R\$</u> | | <u>R\$</u> | <u>R\$</u> | |
| Custo | | | | | | |
| Aparelhos de Informática | - | 813.754 | | | 813.754 | |
| Equipamentos Hospitalares | - | 3.945.247 | | | 3.945.247 | |
| Máquinas e equipamentos | - | 4.459 | | | 4.459 | |
| Móveis e Utensílios | - | 1.193.253 | - | - | 1.193.253 | |
| Total | - | 5.956.713 | - | - | 5.956.713 | |


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


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

7. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

| | 2023 |
|------------------|----------------|
| Salários a pagar | 106.603 |
| FGTS a recolher | 11.294 |
| INSS a recolher | 12.807 |
| Total | 130.704 |

8. HONORARIOS MÉDICOS

| | 2023 |
|-----------------------|---------------|
| Honorários Médicos PJ | 88.710 |
| Total | 88.710 |

9. RECURSOS A REALIZAR CONTRATO DE GESTÃO

| | 2023 |
|-----------------------------------|-------------------|
| Contrato de Gestão – Custeio | 14.689.872 |
| Contrato de Gestão – Investimento | 9.619.796 |
| Total | 24.309.668 |

Os valores registrados no passivo decorrentes ao Contrato de Gestão a Realizar em 2024 no montante de R\$ 14.689.872 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\$ 9.619.796 é saldo de investimento.

10. 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\$ 5.999.870 consequentemente não estão reconhecidas as despesas de depreciação.



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

12



Lídia Mara Alves Araújo
Contador
CRC - SP 269884/O-5

11. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

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

| | 2023 |
|--|-------------------------|
| Contrato de Gestão – Custeio - Ambulatório | 1.490.508 |
| Contrato de Gestão - Investimento | 25.427 |
| Total | <u>1.515.935</u> |

12. CUSTOS DE SERVIÇOS

| | 2023 |
|----------------------------|-----------------------|
| Com pessoal e encargos | 180.466 |
| Custo com terceiros | 122.651 |
| Materiais de uso médico | 49.946 |
| Materiais de manutenção | 7.130 |
| Produtos de nutrição | 1.916 |
| Custos gerais | 345.659 |
| Serviços técnicos em saúde | 3.697 |
| Total | <u>711.465</u> |

13. RESULTADO FINANCEIRO

| Resultado Financeiro Líquido | 2023 |
|---|-----------------------|
| Receita financeira | - |
| Despesa financeira | (5.506) |
| Total resultado financeiro líquido | <u>(5.506)</u> |

14. 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:


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

13


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

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 2022 | Aplicado em Investimento em 2023 |
|---|--|--|--|--|-----------------------------|---|
| Contrato de Gestão Processo Origem no SES-PRC-2022/69040 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 Ribeirão Preto | 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 1.162.574 Investimento 15.493.978 | Aplicações Financeiras 56.021 Outras Receitas 1.891 | Custeio 1.490.508 | Imobilizado 5.999.870 Instrumentais 25.428 |
| TOTAL | | | 16.656.552 | 57.912 | 1.490.508 | 6.025.298 |

15. RENÚNCIA FISCAL

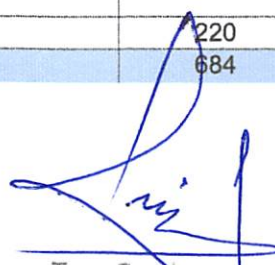
Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre Fopag, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

16. EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executadas as seguintes atividades em novembro e dezembro de 2023:

| METAS – 2023 – Ambulatório | | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Consultas Médicas | Contratadas | Realizadas | % |
| Primeiras Consultas – Rede | 297 | 1.145 | 285,52 |
| Interconsultas | 297 | 0 | -100 |
| Consultas Subsequentes | 893 | 2 | -99,78 |
| TOTAL | 1.487 | 1.147 | -22,86 |
| Consultas Não Médicas | Contratadas | Realizadas | % |
| Primeiras Consultas Não Médicas | 464 | 1.092 | 135,34 |
| Interconsultas Não Médicas | | | |
| Consultas Subsequentes Não Médicas | 220 | 0 | -100 |
| Procedimentos Terapêuticos/Sessões | | | |
| TOTAL | 684 | 1.092 | 59,65 |

14


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


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

| Atividade Ambulatorial – Serviço Social | Contratadas | Realizadas | % |
|---|--------------------|-------------------|---------------|
| Atendimentos realizados | - | 137 | - |
| TOTAL | - | 137 | - |
| Cirurgias Ambulatoriais | Contratadas | Realizadas | % |
| CMA | 90 | 0 | -100 |
| TOTAL | 90 | 0 | -100 |
| Cma | 56 | 77 | 37,5 |
| TOTAL | 56 | 77 | 37,5 |
| SADT Externo | Contratadas | Realizadas | % |
| Radiologia (RX, mamografia) | 42 | 0 | -100 |
| Ultrassonografia | 88 | 0 | -100 |
| Endoscopia | 42 | 0 | -100 |
| Métodos diagnósticos em especialidades | 195 | 97 | -50,26 |
| TOTAL | 367 | 97 | -73,57 |
| SADT Interno | Contratadas | Realizadas | % |
| Diagnostico em laboratório clínico | - | 68 | - |
| Diagnostico por anatomia patológica e cito patológica | - | 0 | - |
| Radiologia (RX, mamografia) | - | 0 | - |
| Ultrassonografia | - | 33 | - |
| Endoscopia | - | 0 | - |
| Métodos diagnósticos em especialidades | - | 1.425 | - |
| TOTAL | - | 1.526 | - |


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