



Prefeitura de Jacareí
Gabinete do Prefeito

Folha
234 @
Câmara Municipal de Jacareí

Ofício nº 250/2024 – GP

Jacareí, 13 de junho de 2024.

Ao Excelentíssimo Senhor
Abner Rodrigues de Moraes Rosa
D.D. Presidente da Câmara Municipal de Jacareí/SP

CÂMARA MUNICIPAL DE JACAREÍ
PROTOCOLO GERAL Nº <u>568</u>
DATA <u>13</u> / <u>06</u> / 20 <u>24</u>

FUNCIONÁRIO

Assunto: Reposta ao Ofício nº 253/2024-CMJ - PLE nº 4/2024.

Senhores Vereadores,

Cumprimentando-os cordialmente, em resposta ao Ofício nº 253/2024-CMJ, sirvo-me do presente para encaminhar os seguintes documentos financeiros da Santa Casa de Misericórdia de Jacareí, referentes ao PLE nº 4/2024:

1. Balanço patrimonial do ano de 2023;
2. Relatório completo da auditoria interna relativo às contas da Entidade; e
3. Notas explicativas das demonstrações financeiras.

Sendo o que me compete para o momento, aproveito a oportunidade para renovar votos de estima e consideração.

Respeitosamente,


IZAÍAS JOSÉ DE SANTANA
Prefeito do Município de Jacareí

SOLICITO À SECRETARIA
LEGISLATIVA QUE PROVIDENCIE
A JUNTADA DESSES
DOCUMENTOS AOS AUTOS
DO PLE Nº 4/2024.

17/06/2024

ABNER RODRIGUES DE MORAES ROSA

ABNER RODRIGUES DE MORAES ROSA
Presidente

**Santa Casa de Misericórdia de Jacaré**

CNPJ: 50.471.564/0001-80

Balanco patrimonial

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Ativo	Nº	31/12/2023	31/12/2022
Circulante			
Caixa e bancos	a	23.921,40	22.985,46
Aplicações Financeiras	b	814.891,87	701.595,87
Contas a Receber	c	591.463,73	492.608,37
Estoque	d	435.688,13	740.190,42
Adiantamentos a Funcionários	e	0,00	70.222,55
Adiantamentos diversos	f	518.042,56	1.506.168,90
Outras títulos a receber	g	3.660.375,56	3.661.529,81
Outras valores a receber	h	168.716,94	165.231,99
Total do ativo circulante		6.213.100,19	7.360.533,37
Não Circulante			
Deposito Judicial	i	42.038,56	42.038,56
Imobilizado	j	30.912.996,72	31.655.098,84
Contas de Compensação		10.121.679,37	8.446.651,71
Total do Ativo não Circulante		41.076.714,65	40.143.789,11
Total do ativo		47.289.814,84	47.504.322,48
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	l	2.408.635,21	2.109.286,78
Obrigações sociais e trabalhistas	m	9.466.603,59	10.964.735,30
Obrigações tributárias	n	567.513,85	673.175,12
Parcelamento de impostos	o	5.818.291,87	2.559.070,39
Financiamentos bancários	p	2.532.711,18	2.540.684,02
Acordo com fornecedores	q	1.426.650,15	3.240.043,62
Outras obrigações	r	1.739.286,12	568.156,22
Total do passivo circulante		23.959.691,97	22.655.151,45
Não Circulante			
Impostos parcelados	s	2.189.408,47	2.343.954,43
Provisão para contingências	t	15.016.476,07	14.174.025,59
Financiamentos bancários	u	4.375.000,01	6.929.277,58
Processos extrajudiciais suspensos - moratória	v	49.949.631,08	57.755.570,86
Contas de Compensação		10.121.679,37	8.446.651,71
Total do passivo não circulante		81.652.195,00	89.649.580,17
Total do passivo		47.289.814,84	47.504.322,48

Carlos Felipe Sepinho Aparecido
Representante LegalJosé Antônio Quintanilha
Contador CRC 15P 169647/9-0**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACARÉ foi constituída na cidade de Jacaré-SP, como uma entidade sem fins lucrativos de natureza filantrópica, mantido por Gestão Municipal, caracterizado como associação civil de direito privado e sem fins lucrativos, foi instituída em 22 de fevereiro de 1850, regida pelo seu atual Estatuto Social.

A empresa está localizada na cidade de Jacaré à Rua Antônio Afonso, nº 119, Centro, CEP. 12327-270, no Estado de São Paulo.

Missão

Prestar assistência médico-hospitalar a quem procura, nos exatos termos do seu Estatuto Social, utilizando-se de profissionais capacitados e das melhores técnicas possíveis, para melhorar a qualidade de vida das pessoas, de acordo com os princípios do Sistema Único de Saúde.

Visão

Com inovação e diferencial, ser uma Instituição de referência na área da saúde, comprometida com a qualidade e sustentabilidade, respeitando a legislação do Brasil.

Valores:

- Ética: Orientar as ações pelos princípios da ética e da moral;
- Misericórdia: Ter compaixão com todas as pessoas;
- Equidade: Atender a todos com igualdade e justiça;
- Humanismo: Oferecer atenção e cuidado humanizado em todos os momentos;
- História: Preservar a memória, entender o presente e construir o futuro;
- Credibilidade: Preservar a imagem de credibilidade perante nossos parceiros e sociedade;
- Excelência e segurança nos serviços prestados;
- Respeito aos nossos clientes, aos nossos colaboradores e ao meio ambiente e
- Modernização e inovação constante.

Balanco patrimonial

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Ativo	Nº	31/12/2023	31/12/2022
Circulante			
Caixa e bancos	a	23.921,40	22.985,46
Aplicações Financeiras	b	814.891,87	701.595,87
Contas a Receber	c	591.463,73	492.608,37
Estoque	d	435.688,13	740.190,42
Adiantamentos a Funcionários	e	0,00	70.222,55
Adiantamentos diversos	f	518.042,56	1.506.168,90
Outras títulos a receber	g	3.660.375,56	3.661.529,81
Outras valores a receber	h	168.716,94	165.231,99
Total do ativo circulante		6.213.100,19	7.360.533,37
Não circulante			
Deposito judicial	i	42.038,56	42.038,56
Imobilizado	j	30.912.996,72	31.655.098,84
Contas de Compensação		10.121.679,37	8.446.651,71
Total do ativo não circulante		41.076.714,65	40.143.789,11
Total do ativo		47.289.814,84	47.504.322,48
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	l	2.408.635,21	2.109.286,78
Obrigações sociais e trabalhistas	m	9.466.603,59	10.964.735,30
Obrigações tributárias	n	567.513,85	673.175,12
Parcelamento de impostos	o	5.818.291,87	2.559.070,39
Financiamentos bancários	p	2.532.711,18	2.540.684,02
Acordos com fornecedores	q	1.426.650,15	3.240.043,62
Outras obrigações	r	1.739.286,12	568.156,22
Total do passivo circulante		23.959.691,97	22.655.151,45
Não Circulante			
Impostos parcelados	s	2.189.408,47	2.343.954,43
Provisão para contingências	t	15.016.476,07	14.174.025,59
Financiamentos bancários	u	4.375.000,01	6.929.277,58
Processos extrajudiciais suspensos - moratória	v	49.949.631,08	57.755.570,86
Contas de Compensação		10.121.679,37	8.446.651,71
Total do passivo não circulante		81.652.195,00	89.649.580,17
Total do passivo		47.289.814,84	47.504.322,48

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações contábeis.

Demonstração dos resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

	31/12/2023	31/12/2022
Receita operacional líquida	74.694.729,48	63.564.641,22
Superávit bruto	74.694.729,48	63.564.641,22
Despesas administrativas	(40.237.468,83)	(34.693.506,08)
Despesas financeiras	(3.765.143,53)	(7.025.179,37)
Recursos financeiros	970.106,26	2.872.738,98
Outras despesas operacionais	(38.856.374,09)	(41.246.310,28)
Total das despesas operacionais	(81.868.880,19)	(80.592.256,75)
Superávit (Déficit) Operacional	(7.194.150,71)	(17.027.615,53)
Outras receitas	993.042,43	2.364.225,34
Subvenções Recebidas	12.367.843,02	22.065.769,95
Outras despesas	(878.998,34)	(712.172,54)
(-) Superávit (Déficit) contábil líquido antes da contribuição social	5.287.736,40	6.690.207,22
(-) Superávit (Déficit) contábil líquido antes do imposto de renda	5.287.736,40	6.690.207,22
(-) Superávit (Déficit)	5.287.736,40	6.690.207,22
(-) Superávit (Déficit) líquido do período	5.287.736,40	6.690.207,22

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações contábeis.

Demonstração dos fluxos de caixa

31 de dezembro de 2023

	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do Exercício	5.287.736,40	6.690.207,22
Outras variações do patrimônio líquido	1.190.600,61	(8.442.339,30)
Depreciações e amortizações	834.389,05	681.256,27
7.312.726,06	(1.070.875,81)	
Variações nos ativos e passivos circulantes e não circulantes		
(Aumento) / redução em contas a receber de clientes	(98.855,36)	(18.388,43)
(Aumento) / redução em créditos tributários	0,00	0,00
(Aumento) / redução em estoques	304.502,29	(137.124,08)
(Aumento) / redução em outros créditos	1.056.018,19	(1.088.582,94)
Aumento / (redução) em fornecedores	299.348,43	516.832,22
Aumento / (redução) em obrigações sociais e trabalhistas	(1.498.131,71)	(2.105.949,50)
Aumento / (redução) em obrigações tributárias	(105.461,27)	(317.361,17)
Aumento / (redução) de outros passivos circulantes e não circulantes	(4.501.077,35)	7.611.081,75
(4.543.856,78)	4.200.507,80	
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades operacionais	2.768.869,28	3.129.631,99
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adições do imobilizado	(92.286,93)	(549.533,61)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de investimentos	(92.286,93)	(549.533,61)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação de empréstimos junto as instituições financeiras	0,00	0,00
Liquidação de empréstimos junto as instituições financeiras	(2.562.350,41)	(2.536.185,73)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de financiamento	(2.562.350,41)	(2.536.185,73)
Aumento / (Redução) de caixa e equivalente de caixa	114.231,94	43.912,65

CONTINUA NA PÁGINA SEGUINTE

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

No início do exercício	724.581,33	680.668,68
No final do exercício	838.813,27	724.581,33
Aumento / (Redução) de caixa e equivalente de caixa	114.231,94	43.912,65

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstração da Mutações do Patrimônio Líquido

31 de dezembro de 2023

Mutação	Doações Patrimoniais	Reserva de capital	Variação Patrimonial	Reserva de Resultado	Resultado do Exercício	Total
Saldo em 31.12.2022	4.908.605,34	0,00	20.176.966,36	1100.428.358,52	0,00	(75.342.386,82)
Ajustes de Exercícios Anteriores:						
- Superávit (Déficit) Líquido do Exercício:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Superávit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	12.294.769,76	12.294.769,76
- Dívida acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Destinação do resultado	0,00	0,00	0,00	12.294.769,76	(12.294.769,76)	0,00
Saldo em 31.12.2023	4.908.605,34	0,00	20.176.966,36	1100.428.358,52	0,00	(63.048.217,06)
Ajustes de Exercícios Anteriores:						
- Superávit (Déficit) Líquido do Exercício:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Superávit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dívida acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Destinação do resultado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31.12.2023	4.908.605,34	0,00	20.176.966,36	1100.428.358,52	0,00	(63.048.217,06)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, a SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa.

NOTA 3 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis elaboradas por disposições legais e estatutárias foram transcritas no Sped Contábil (ECD / ECF) da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ.

A documentação contábil da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC - TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

	31/12/2023	31/12/2022
Caixa e bancos	23.921,40	22.985,46
	23.921,40	22.985,46

b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

	31/12/2023	31/12/2022
Aplicações financeiras		
Banco Santander	31.885,42	217,01
Caixa Econômica Federal	783.006,45	701.378,86
	814.891,87	701.595,87

c) **Ativos circulantes e não circulantes. - Contas a Receber de Clientes:** - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.

	31/12/2023	31/12/2022
Convênios a receber	451.480,30	379.780,51
Títulos a receber	12.094,21	107.904,68
Outras contas a receber	127.889,22	4.923,18
	591.463,73	492.608,37

d) **Estoques:** estão registrados ao custo médio de aquisição e não excedem os seus custos de reposição ou valores de realização.

	31/12/2023	31/12/2022
Material médico e medicamentos	0,00	671.890,93
Material de higiene, limpeza e descartável	25.600,12	45.653,92
Material de escritório	6.864,26	9.711,27
Material hospitalar em geral	403.223,75	12.934,30
	435.688,13	740.190,42

e) **Adiantamentos a Funcionários:** Registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário e rescisão.

	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamento de férias	0,00	70.222,55
	0,00	70.222,55

f) **Adiantamentos diversos:** Registra as parcelas já pagas pelo direito a materiais e serviços a serem recebidos por terceiros.

	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamentos a fornecedores	518.042,56	1.469.768,90
Antecipação de pagamentos Time mania INSS	0,00	36.400,00
	518.042,56	1.506.168,90

g) **Outros títulos a receber:** Registra os valores a receber do SUS (Sistema Único de Saúde) e da Prefeitura Municipal de Jacaré referente aos serviços prestados.

	31/12/2023	31/12/2022
SUS - Sistema Único de Saúde	0,00	1.173.210,78
Prefeitura Municipal de Jacaré	3.660.375,56	2.488.319,03
	3.660.375,56	3.661.529,81

h) **Outros valores a receber:** Registra os outros valores a receber de terceiros.

	31/12/2023	31/12/2022
Impostos antecipados	0,00	99.954,87
Depósito em caução	760,00	760,00
Empréstimo consignado	145.534,54	42.094,72
White Martins Gases Industriais	22.422,40	22.422,40
	168.716,94	165.231,99

i) **Depósito Judicial:** Registra os depósitos judiciais recursais de processos trabalhistas

	31/12/2023	31/12/2022
Sindicato da Saúde	42.038,56	42.038,56
	42.038,56	42.038,56

j) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 5 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC - TG 27)). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

k) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. - **Provisões** - Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

l) **Fornecedores:** As contas de fornecedores são registradas pelo valor original, seguindo o princípio da competência com relação aos seus vencimentos.

	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores Nacionais	2.408.635,21	2.109.286,78
	2.408.635,21	2.109.286,78

m) **Obrigações sociais e trabalhistas:** Salários, provisões de férias e 13º salário e encargos sociais foram contabilizados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

	31/12/2023	31/12/2022
Salários	1.855.366,07	1.670.694,20
INSS a recolher	175.608,64	583.252,23
FGTS a recolher	3.725.196,28	5.298.314,09
Provisões de férias	3.399.135,29	2.406.255,35
Reclamações trabalhistas a pagar	0,00	486.389,02
Outros	311.297,31	519.830,41
	9.466.603,59	10.964.735,30

n) **Obrigações Tributárias:** Todas as obrigações tributárias são registradas seguindo o princípio da competência e os pagamentos seguem o cronograma de vencimentos conforme tabela divulgadas pelos órgãos federais, estaduais e municipais.

	31/12/2023	31/12/2022
IRRF sobre salários a recolher	150.641,97	204.015,25
Pis/CoFins/CSLL retidos a recolher	76.585,70	94.554,33
IRRF sobre terceiros a recolher	24.495,80	30.497,61
Pis s/folha de pagamento a recolher	307.119,14	307.119,14
ISS retido de terceiros a recolher	8.671,24	24.443,79
Outros	0,00	12.545,00
	567.513,85	673.175,12

CONCLUI NA PÁGINA SEGUINTE

o) Parcelamentos de impostos: Registra os valores de impostos parcelados nas esferas municipais, estaduais e federais.

	31/12/2023	31/12/2022
Parcelamento REFIS 193951142 PREV. CP	62.036,54	0,00
Timemania FGTS 10/2015 à 10/2016	55.395,09	55.395,09
Parc. 19414 093243/2020-00 N PREV CP	168.230,19	0,00
Parcelamento do FGTS 10/1989 à 07/2005	160.869,69	248.923,20
Parcelamento PREV RFB 04 à 09/2019	190.073,88	154.546,05
Parcelamento contribuição sindical	9.947,56	9.947,56
Parcelamento contribuição assistencial	8.480,71	8.480,71
Parcelamento contribuição associativa	5.547,98	5.547,98
Parc. Não previdenciário Refis - C.P.	969.079,68	571.916,28
Parc. Previdenciário Refis - C.P.	3.993.953,52	1.411.266,96
Parc. ISS retido Refis C.P.	32.177,77	35.264,76
Parc. Não previdenciário Refis 2 - C.P.	52.505,16	28.604,28
Parc. Previdenciário Refis 2 - C.P.	109.994,10	29.177,52
	5.818.291,87	2.559.070,39

p) Empréstimos e Financiamentos Bancários: Os empréstimos bancários são registrados pelo seu valor original acrescidos dos encargos financeiros, conforme contrato de contratação dos empréstimos junto às instituições financeiras. Os encargos financeiros são apropriados mensalmente conforme planilha de controle.

	31/12/2023	31/12/2022
Banco Santander crédito rotativo	0,00	10.673,43
Empréstimo Contr. 25.4293.610.000008-72	2.499.999,99	2.530.010,60
Saldo em conta corrente Banco Santander	32.711,19	0,00
	2.532.711,18	2.540.684,02

q) Acordos com fornecedores: Registra as dívidas com os fornecedores de serviços cujo pagamentos foram parcelados conforme acordo firmado entre as partes.

	31/12/2023	31/12/2022
EDP Bandeirantes Energia S A	1.368.960,51	2.355.918,21
Aqualav Serviços de Higienização Ltda	50.000,00	350.000,00
IBG Indústria Brasileira de Gases Ltda	0,00	290.234,70
Prontoclin Ltda	0,00	111.110,00
Distal Nefrologia e Urologia S/C Ltda	0,00	80.430,51
Outros parcelamentos	7.689,64	52.350,20
	1.426.650,15	3.240.043,62

r) Outras obrigações: Registra as outras contas a pagar com os fornecedores de serviços/materiais.

	31/12/2023	31/12/2022
Francimar Félix Advogados	0,00	34.271,26
Costa Pereira e Di Pietro Sociedade de Advogados	0,00	7.800,00
EDP Bandeirantes Energia Elétrica S A	320.815,03	43.420,86
Telefones a pagar	4.427,57	9.987,50
Adiantamento de Receitas	390.000,00	390.000,00
Serviço de Repasse médicos P J	972.030,11	13.683,47
Outras contas a pagar	52.013,41	68.993,13
	1.739.286,12	568.156,22

s) Parcelamentos de impostos (Longo Prazo): Registra os valores de impostos parcelados nas esferas municipais, estaduais e federais registrados no longo prazo.

	31/12/2023	31/12/2022
Parcelamento FGTS 10/1989 À 07/2005	101.682,31	101.682,31
Parcelamento FGTS 07/2004 à 07/2007	938.046,54	938.046,54
Parcelamento ISS	17.452,54	17.452,54
Parcelamento Sindicato Emp. Est. Serv. Saúde	175.000,00	175.000,00
PRT previdenciário - PGFN	957.227,08	957.227,08
Parcelamento PREV RFB 635213451 Per 04 à 09/19	0,00	154.545,96
	2.189.408,47	2.343.954,43

t) Provisão para contingência: Constituída em montante, considerado pela Administração, suficiente para cobrir perdas prováveis, sendo atualizada até as datas dos balanços, observada a natureza de cada contingência e apoiada na opinião dos advogados da Companhia.

	31/12/2023	31/12/2022
Contingências trabalhistas	6.480.137,38	9.655.899,08
Contingências cíveis	8.535.616,91	4.517.404,73
Contingências fiscais	721,78	721,78
	15.016.476,07	14.174.025,59

u) Empréstimos e Financiamentos Bancários - Longo Prazo: Os empréstimos bancários são registrados pelo seu valor original acrescidos dos encargos financeiros, conforme contrato de contratação do empréstimo junto às instituições financeiras. Os encargos financeiros são apropriados mensalmente conforme planilha de controle.

	31/12/2023	31/12/2022
Empréstimo Contr. 25.4293.610.000008-72	4.375.000,01	6.929.377,58
	4.375.000,01	6.929.377,58

v) Processos com exigibilidades na PGFN:

	31/12/2023	31/12/2022
Processo INSS - PGFN	30.942.459,44	29.873.912,67
Débitos não Previdenciários - PGFN	0,00	1.426.442,12
PRT Demais Débitos	1.393.764,65	1.393.764,65
Débitos FGTS - PGFN	638.774,31	738.893,12
PRT Previdenciário 01/2017 à 05/2018	1.091.391,95	1.091.391,95
Parcelamento não previdenciário REFIS L.P.	6.702.801,12	8.069.044,20
Parcelamento previdenciário REFIS L.P.	7.655.077,58	14.231.717,66
Parc. ISS Retido REFIS L.P.	17.631,60	32.325,90
Parc. não Previdenciário REFIS 2 L.P.	406.914,99	465.395,37
Parc. Previdenciário REFIS 2 L.P.	302.484,60	432.683,22
Parcelamento REFIS 193951142 PREV. LP	218.912,68	0,00
Parc. 19414 093243/2020-00 não PREV L.P	579.418,16	0,00
	49.949.631,08	57.755.570,86

NOTA 5 - ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ					
QUADRO DEMONSTRATIVO DA MUTUAÇÃO DO PERMANENTE EM 31/12/2023					
RUBRICA CONTÁBIL	2022	ADICÕES	BAIXAS	AJUSTE	2023
Imobilizado					
- Custo de Aquisição					
Imóveis	27.566.070,13	0,00	0,00	0,00	27.566.070,13
Móveis e Utensílios	1.414.640,12	0,00	0,00	0,00	1.414.640,12
Máquinas e Equipamentos	5.102.432,31	72.727,48	(2.617,85)	0,00	5.172.542,14
Equipamentos de Informática	310.930,75	21.177,10	0,00	0,00	332.107,85
TOTAL	34.394.073,31	94.904,58	(2.617,85)	0,00	34.466.360,24
Depreciação					
Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	(1.066.919,75)	(141.464,04)	0,00	0,00	(1.208.383,79)
Máquinas e Equipamentos	(1.142.873,58)	(626.309,41)	0,00	0,00	(2.069.183,99)
Equipamentos de Informática	(209.251,81)	(16.621,65)	0,00	0,00	(225.873,46)
TOTAL	(2.738.571,47)	(834.395,05)	0,00	0,00	(3.573.363,52)
Imobilizado Líquido	31.655.501,84	(739.490,47)	(2.617,85)	0,00	30.912.996,72

NOTA 6 - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

NOTA 7 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício do período e de períodos anteriores.

NOTA 8 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

NOTA 9 - COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade.

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 10 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Não há eventos subsequentes significativos após a data de encerramento das Demonstrações contábeis.

Jacaré, 31 de dezembro de 2023.

Jose Antonio Quintanilha
José Antonio Quintanilha
Contador CRC ISP 169647/O-9

Folha

237 e
Câmara Municipal
de Jacaré



JTU
JACAREÍ TRANSPORTE URBANO

Implantou e utiliza um sistema de Garantia de Qualidade para o transporte coletivo urbano de passageiros e transporte escolar rural



RELATÓRIO DE AUDITORIA

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA
DE JACAREÍ**

2023

**RELATÓRIO DE AUDITORIA**

A Santa Casa de Misericórdia de Jacareí está em processo de reestruturação administrativa, existe um organograma funcional com a distribuição de funções e cargos do Hospital, que está sendo revisado e aprimorado para atender os requisitos para sua funcionalidade, seu Estatuto Social atende às exigências legais do Código Civil vigente e está devidamente registrado em cartório.

Como entidade Filantrópica, a Santa Casa de Misericórdia de Jacareí tem isenção de alguns impostos: PIS (funcionários), Imposto de Rendas Pessoa Jurídica e INSS patronal.

A entidade possui os seguintes títulos/registros: Entidade de Utilidade Pública, Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) renovado até 21/Ago/2024 e Declaração de Hospital estratégico pelo SUS.

Todas as Demonstrações Financeiras, tais como: Balanço Patrimonial, Demonstrativo do Resultado do Exercício, DFC, DMPL e Notas Explicativas, são preparadas seguindo as normas/práticas contábeis geralmente aceitas e as mesmas são auditadas por auditores independentes anualmente.

Os Bens Tangíveis e Intangíveis da entidade estão registradas na contabilidade pelo seu custo de aquisição, no exercício fiscal de 2023, a Santa Casa realizou internamente o inventário geral do seu Ativo Imobilizado, registrando no mês de Dezembro/2023 os ajustes necessários no Balancete de Verificação, ficando assim todos os valores ajustados, sendo todos os itens identificados por placas de identificação e separados por centro de custo, facilitando assim o controle e o registro da depreciação.

Todas as obrigações acessórias são entregues dentro dos prazos legais, tais como:

- a) DCTF;
- b) Escrituração Contábil Digital – ECD;
- c) Escrituração Contábil Fiscal – ECF;
- d) Declaração do Imposto de Renda na Fonte – DIRF;
- e) Relação Anual de Relações Sociais – RAIS;
- f) SPED Fiscal;



g) SPED Contribuição;

h) Guia de Recolhimento do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço e informações previdenciárias – GFIP.

As Normas de procedimentos assistenciais e os Controles Internos Assistencial, são desenvolvidos na entidade pelo Setor de Educação Continuada, após sua conclusão, os mesmos serão testados quanto a sua eficácia, e serão ajustados quando necessários para que cumpram com o seu papel de assegurar o bom andamento do atendimento ao cliente.

Os Impostos e Contribuições sobre as Notas Fiscais de Serviços tomados são retidos e seus valores registrados nos livros contábeis.

Com relação ao Controle de Estoque o mesmo é efetuado pelo Sistema Wareline que atua no Mercado Hospitalar há muitos anos, atendendo o evidenciado para os devidos controles.

Todo o sistema é baseado em requisições ou baixas diretas no sistema tendo o controle das entradas, saídas e saldos por item e por Centro de Custo requisitante ou consumidor.

A partir de Setembro de 2017 foi implantado o Prontuário Eletrônico, com as requisições de uso de medicamentos efetuadas diretamente ao paciente.

O sistema libera relatórios de controle de estoque, avaliados mensalmente pela Administração. São feitos a cada período de 3 meses Inventários para Avaliação e Ajustes Necessários, nos setores de Farmácia e Almoxarifado. Anualmente é feito um inventário em todos os setores do Hospital.

É usado o Módulo de Custos do Sistema Wareline, seguindo o modelo por Absorção de Custos, não diretamente vinculado à Contabilidade, mas com todos os dados extraídos do Sistema Financeiro. Todos os dados para relatórios de custos são conferidos e validados pela Administração Mensalmente.

Todas as doações recebidas pela entidade são registradas contabilmente conforme a particularidade de cada uma delas, em sua generalidade, podemos destacar algumas delas:

- a) Doação do SAAE que provem da não cobrança da conta de água;
- b) Doações de móveis e utensílios e/ou equipamentos de outros hospitais;
- c) Emendas parlamentares e subvenção da Prefeitura Municipal;
- d) Doações em dinheiro ou cheque, raras as doações.



Além dos funcionários registrados, seguindo os critérios da CLT, a entidade mantém em seu quadro de colaboradores, alguns prestadores de serviços terceirizados, onde o Diretor Técnico e o Clínico avaliam o desempenho, no caso de médicos, e o Comitê Gestor avalia o desempenho da Superintendência e Diretoria.

Para a administração da entidade, além da Superintendência, existe também um Comitê Gestor, composto por:

- a) Secretário de Saúde;
- b) Prefeito Municipal ou seu Representante;
- c) Representante da OAB;
- d) Representante dos Médicos;
- e) Representante da Comunidade;

Existe também um Conselho Gestor, composto por:

- a) Membros eleitos pelos munícipes;
- b) Membros eleitos pelos Funcionários;
- c) Conselheiro segmento da Administração;
- d) Representante da Secretaria de Saúde.





Abaixo nosso parecer sobre as Demonstrações Financeiras findo em 31/12/2023.

CONTAS DO ATIVO

- 1) **Caixa:** a Santa Casa mantém um fundo fixo de caixa no valor de R\$ 1.000,00 que fica sob a responsabilidade da Nathália Oliveira Machado, supervisora do financeiro, fundo este utilizado para pagamento de pequenas despesas. Foram conferidos os valores fisicamente e está sob controle, todos os pagamentos estão cobertos por comprovantes legalmente aceitos.
- 2) **Bancos conta Movimento:** A Santa Casa mantém conta nos seguintes bancos:
 - a) Banco Santander agências 3618 e 0190, contas 13000547-6, 13000533-5 e 48000104-3;
 - b) Caixa Econômica Federal agências 0314 e 4293, contas 5143-0 e 905143-0;
 - c) Banco Bradesco agência 0395, conta 45880-5;
 - d) Banco do Brasil agências 3358 e 6541, contas 3424-X e 1236-X;

Os valores constantes dos extratos foram lançados na contabilidade de acordo com a competência de cada documento e os saldos estão em consonância com os registros contábeis. Foram feitas as circularizações de saldos e os valores registrados na contabilidade estão em acordo com os documentos recebidos dos bancos, exceto as discriminadas abaixo.

Recomendações: Os extratos das contas 45880-5 do Banco Bradesco e 1236-X do Banco do Brasil não foram enviados, portanto não foi possível realizar a conferência dos saldos. Sugerimos analisar se as contas 3424-X / 1236-X do Banco do Brasil e 45880-5 do Banco Bradesco realmente não possuem movimento e retirá-las do balancete. Ajustar a agência da C/C 3424-X Banco do Brasil de 0683 para 3358 no balancete.

- 3) **Aplicação Financeira:** As aplicações financeiras estão representadas por aplicações de curto prazo registradas ao custo, acrescidas dos rendimentos líquidos auferidos até a data do encerramento do balanço. Foram feitas as circularizações de saldos e os valores registrados na contabilidade estão em acordo com os documentos recebidos dos bancos, exceto as discriminadas abaixo.



Recomendações: Os saldos dos extratos das contas aplicações 13000547-6 e 48000104-3

Banco Santander não conferem com os saldos no balancete, sugerimos verificar a contabilização.

- 4) **Contas a receber:** são registradas nesta conta os valores a receber dos convênios e cartões de créditos, os mesmos estão conciliados e o saldo corresponde aos valores realizáveis.
- 5) **Estoques:** o controle de estoque é feito através do sistema Wareline e o mesmo atende as necessidades de controle da entidade, os saldos registrados na contabilidade refletem os valores realizáveis do estoque.

Recomendações: Sugerimos verificar a contabilização, pois o saldo dos relatórios do sistema Wareline não confere com o saldo do balancete, sendo uma diferença no centro de custo Material Hospitalar Geral.

- 6) **Créditos Tributários e previdenciários:** esta conta refere-se a IRRF a compensar sobre resgate de aplicação financeira, está conciliado e reflete a seu valor de realização. Este valor poderá ser compensado com impostos federais.
- 7) **Adiantamentos Diversos:** esta conta contempla os adiantamentos efetuados pela entidade a diversos fornecedores, inclusive antecipação de pagamento de INSS referente à Timemania, a qual finalizou o período com saldo zerado. Os valores estão conciliados e refletem seus valores realizáveis.
- 8) **Outros títulos a receber:** a entidade mantém um controle conciliado dos valores a receber do SUS Contratualização a receber e PMJ – Recursos Próprios Vinculado e os valores registrados refletem sua realização. Verificou-se que o período finalizou sem saldo à receber do SUS.
- 9) **Outros Valores a Receber:** nesta conta estão registrados os valores de impostos antecipados, depósito em caução, empréstimo consignado e recebimento da White Martins. Conforme recomendado anteriormente foi realizada a identificação e reclassificação dos impostos antecipados, portanto o saldo da conta finalizou o período com saldo zerado.



- 10) **Depósitos judiciais:** nesta conta são registrados os valores de depósitos judiciais de processos trabalhistas, cíveis e tributários, necessários para o andamento dos processos em aberto.
- Recomendações:** Fazer junto a Caixa Econômica Federal um levantamento dos valores depositados a fim de se assegurar da veracidade dos mesmos e fazer um cruzamento entre os depósitos judiciais e os processos em aberto. Caso o processo já tenha se encerrado, fazer o levantamento dos valores.
- 11) **Imobilizado:** nesta conta são registrados bens da entidade pelo seu custo de aquisição e depreciados conforme o tempo de vida útil de cada um, separados por centro de custo. Verificamos que os saldos dos relatórios do sistema Wireline não conferem com os saldos do balancete, pois na contabilidade é considerado apenas os bens adquiridos com notas fiscais. Portanto não foi possível realizar a conferência com base nesses relatórios.
- 12) **Contas de Compensação:** nesta conta são registrados os bens e equipamentos em comodato.
- 13) **Fornecedores:** nesta conta são registradas todas as obrigações reconhecidas pela entidade, registradas segundo a competência, as compras são efetuadas seguindo o procedimento interno e os saldos estão conciliados.
- 14) **Obrigações Sociais e Trabalhistas:** neste grupo de contas são registradas: salários a pagar, provisões de folha, encargos sociais de folha, reclamações trabalhistas, estão conciliadas e seguem o conceito de registro na contabilidade por competência, todas as obrigações estão registradas. Com relação a conta de FGTS consta da GIFUG (Gerência de Fundo de Garantia) um valor de R\$ 700.000,00 em nome da Santa Casa de Misericórdia de Jacaré sem a identificação de seus beneficiários. Saldo atual do débito de FGTS R\$ 3.725.196,28. Foram pagas algumas guias de FGTS referente reclamações trabalhistas, o que fez com que a dívida na procuradoria diminuísse. Também foram pagas reclamações trabalhistas e o saldo da conta no período finalizou zerado. Conforme recomendado anteriormente foi realizada a regularização do recolhimento do INSS e IRRF retido da folha de pagamento.



Recomendações: Fazer levantamento minucioso da conta de FGTS para que seja identificado os beneficiários do montante especificado acima e assim ser distribuído este valor na conta de cada funcionário.

- 15) **Parcelamento de impostos:** nesta conta são registrados todos os parcelamentos de impostos devidos, tais como: INSS e FGTS, ocorre que os parcelamentos foram feitos e estão sendo pagos de acordo com a disponibilidade de caixa da entidade. Foi realizado adesão a dois novos parcelamentos REFIS, um para os débitos da dívida previdenciária no total de R\$ 303.088,92 em 60 parcelas, e um para os débitos da dívida não previdenciária no total de R\$ 826.407,00 em 60 parcelas.
- 16) **Acordo com fornecedores:** nesta conta estão registrados os acordos firmados com fornecedores, referente as notas fiscais em atraso, está conciliada e estão de acordo com as normas da empresa.
- 17) **Outras obrigações:** nesta conta estão registradas as demais obrigações da entidade, tais como: energia elétrica, telefones, água, honorários advocatícios, etc.. estão registrados e conciliadas seguindo a competência de cada despesa.
- 18) **Provisão para Contingência:** nesta conta são registrados todos os processos trabalhistas e cíveis contra a entidade, todos os processos com perspectivas prováveis estão contabilizados e sob controle da área jurídica, estão conciliados.
- 19) **Financiamentos bancários:** nesta conta estão registrados os empréstimos da entidade junto à Caixa econômica Federal, referente ao contrato nº 25.4293.610.000008-72 de 26 de Agosto de 2021, com valor original de R\$ 12.500.000,00 a ser pago em 60 parcelas de R\$ 279.445,87, e Banco Santander referente Conta Corrente. A contabilidade separou os valores entre as parcelas que vencem no Curto Prazo e no Longo Prazo.
- 20) **Processos com Exigibilidades na PGFN:** Neste grupo estão registrados os valores originais de todas as dívidas de impostos e contribuições da entidade registradas na PGFN, acrescidos dos encargos financeiros tendo como base 31/Dezembro/2023, tais como: INSS, FGTS, IRRF, CSLL/PIS/COFINS.
 - a) **INSS:** refere-se ao valor do INSS contabilizado e não pago pela empresa, corrigido até dezembro de 2023;



- b) **IRRF:** refere-se ao valor do IRRF contabilizado e não pago pela empresa, corrigido até dezembro de 2023;
- c) **CSLL/Pis/Cofins retidos cód 5952:** refere-se aos impostos retidos sobre as notas fiscais de serviços tomados, não estão sendo recolhidos pela entidade, atualizado até dezembro de 2023.
- d) **Auto de Infração - demais débitos:** valor referente a autos de infração, ajuizados na Procuradoria da Fazenda Nacional originários de fiscalização pelo não cumprimento de entrega de obrigações acessórias e transmissão de GFIP sem movimento, quando na realidade a entidade tinha funcionários registrados. Verificar junto à área jurídica se há a possibilidade de entrar com recursos para reverter a cobrança.
- e) **Auto de Infração – Débitos Previdenciários:** valor referente a multas por erros e incorreções na GFIP. Verificar junto à área jurídica se há a possibilidade de entrar com recursos para reverter a cobrança.

**PARECER COM RESSALVA**

Examinamos os balanços patrimoniais da entidade Santa Casa de Misericórdia de Jacaré, levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos demonstrativos de fluxo de caixa correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, elaborados sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam:

- (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade;
- (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e
- (c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da entidade.

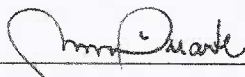
A entidade embora tenha melhorado muito sua administração bem como seus controles internos, ainda mantém em seu Balanço Patrimonial algumas contas com ressalvas apontadas a serem regularizadas, tais como:

- a) Item 2: Bancos conta Movimento;
- b) Item 3: Aplicações Financeiras;
- c) Item 5: Estoques;
- d) Item 10: Depósitos Judiciais;
- e) Item 14: Obrigações Sociais e Trabalhistas.



Em nossa opinião, exceto pelos itens mencionados no parágrafo anterior, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Santa Casa de Misericórdia de Jacaré em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as variações do demonstrativo de fluxo de caixa referentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Jacaré, 22 de Abril de 2024.



Mariana Nascimento Duarte

Contadora CRC nº 1SP326016/O-7

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ** foi constituída na cidade de Jacareí-SP, como uma entidade sem fins lucrativos de natureza filantrópica, mantido por Gestão Municipal, caracterizado como associação civil de direito privado e sem fins lucrativos, foi instituída em **22 de fevereiro de 1850**, regida pelo seu atual Estatuto Social.

A empresa está localizada na cidade de Jacareí à Rua Antônio Afonso, nº 119, Centro, CEP. 12327-270, no Estado de São Paulo.

Missão

Prestar assistência médico-hospitalar a quem procura, nos exatos termos do seu Estatuto Social, utilizando-se de profissionais capacitados e das melhores técnicas possíveis, para melhorar a qualidade de vida das pessoas, de acordo com os princípios do Sistema Único de Saúde.

Visão

Com inovação e diferencial, ser uma Instituição de referência na área da saúde, comprometida com a qualidade e sustentabilidade, respeitando a legislação do Brasil.

Valores:

- Ética: Orientar as ações pelos princípios da ética e da moral;
- Misericórdia: Ter compaixão com todas as pessoas;
- Equidade: Atender a todos com igualdade e justiça;
- Humanismo: Oferecer atenção e cuidado humanizado em todos os momentos;
- História: Preservar a memória, entender o presente e construir o futuro;
- Credibilidade: Preservar a imagem de credibilidade perante nossos parceiros e sociedade;
- Excelência e segurança nos serviços prestados;
- Respeito aos nossos clientes, aos nossos colaboradores e ao meio ambiente e
- Modernização e inovação constante.

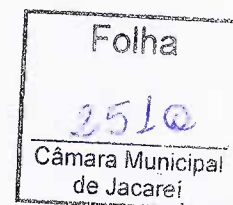
Balanço patrimonial

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

	N Expl	31/12/2023	31/12/2022
Ativo			
Circulante			
Caixa e bancos	a	23.921,40	22.985,46
Aplicações Financeiras	b	814.891,87	701.595,87
Contas a Receber	c	591.463,73	492.608,37
Estoques	d	435.688,13	740.190,42
Adiantamento a Funcionários	e	0,00	70.222,55
Adiantamento diversos	f	518.042,56	1.506.168,90
Outros títulos a receber	g	3.660.375,56	3.661.529,81
Outras valores a receber	h	168.716,94	165.231,99
Total do ativo circulante		6.213.100,19	7.360.533,37
Não circulante			
Depósito judicial	i	42.038,56	42.038,56
Imobilizado	j	30.912.996,72	31.655.098,84
Contas de Compensação		10.121.679,37	8.446.651,71
Total do ativo não circulante		41.076.714,65	40.143.789,11
Total do ativo		47.289.814,84	47.504.322,48
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	l	2.408.635,21	2.109.286,78
Obrigações sociais e trabalhistas	m	9.466.603,59	10.964.735,30
Obrigações tributárias	n	567.513,85	673.175,12
Parcelamento de impostos	o	5.818.291,87	2.559.070,39
Financiamentos bancários	p	2.532.711,18	2.540.684,02
Acordos com fornecedores	q	1.426.650,15	3.240.043,62
Outras obrigações	r	1.739.286,12	568.156,22
Total do passivo circulante		23.959.691,97	22.655.151,45
Não Circulante			
Impostos parcelados	s	2.189.408,47	2.343.954,43
Provisão para contingências	t	15.016.476,07	14.174.025,59
Financiamentos bancários	u	4.375.000,01	6.929.377,58
Processos exigibilidade suspensas – moratória	v	49.949.631,08	57.755.570,86
Contas de Compensação		10.121.679,37	8.446.651,71
Total do passivo não circulante		81.652.195,00	89.649.580,17
Patrimônio Líquido			
Doações patrimoniais	Nota 7	4.908.605,34	4.908.605,34
Variações patrimoniais	Nota 7	11.867.588,76	10.676.988,15
Déficit acumulados	Nota 7	(80.386.002,63)	(87.076.209,85)
Superávit/Déficit do Exercício	Nota 7	5.287.736,40	6.690.207,22
		(58.322.072,13)	(64.800.409,14)
Total do passivo		47.289.814,84	47.504.322,48

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações contábeis.

Demonstração dos resultados



Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

	31/12/2023	31/12/2022
Receita operacional líquida	<u>74.694.729,48</u>	<u>63.564.641,22</u>
Superávit bruto	74.694.729,48	63.564.641,22
Despesas administrativas	(40.237.468,83)	(34.693.506,08)
Despesas financeiras	(3.765.143,53)	(7.025.179,37)
Receitas financeiras	970.106,26	2.372.738,98
Outras despesas operacionais	(38.856.374,09)	(41.246.310,28)
Total das despesas operacionais	<u>(81.888.880,19)</u>	<u>(80.592.256,75)</u>
Superávit (Déficit) Operacional	(7.194.150,71)	(17.027.615,53)
Outras receitas	993.042,43	2.364.225,34
Subvenções Recebidas	12.367.843,02	22.065.769,95
Outras despesas	(878.998,34)	(712.172,54)
(=) Superávit (Déficit) contábil líquido antes da contribuição social	<u>5.287.736,40</u>	<u>6.690.207,22</u>
(=) Superávit (Déficit) contábil líquido antes do imposto de renda	<u>5.287.736,40</u>	<u>6.690.207,22</u>
(=) Superávit (Déficit)	<u>5.287.736,40</u>	<u>6.690.207,22</u>
(=) Superávit (Déficit) líquido do período	<u>5.287.736,40</u>	<u>6.690.207,22</u>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações contábeis.

Demonstração dos fluxos de caixa

31 de dezembro de 2023

	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do Exercício	5.287.736,40	6.690.207,22
Outras variações do patrimônio líquido	1.190.600,61	(8.442.339,30)
Depreciações e amortizações	834.389,05	681.256,27
	7.312.726,06	(1.070.875,81)
Variações nos ativos e passivos circulantes e não circulantes		
(Aumento) / redução em contas a receber de clientes	(98.855,36)	(18.388,48)
(Aumento) / redução em créditos tributários	0,00	0,00
(Aumento) / redução em estoques	304.502,29	(137.124,08)
(Aumento) / redução em outros créditos	1.056.018,19	(1.088.582,94)
Aumento / (redução) em fornecedores	299.348,43	516.832,22
Aumento / (redução) em obrigações sociais e trabalhistas	(1.498.131,71)	(2.365.949,50)
Aumento / (redução) em obrigações tributárias	(105.661,27)	(317.361,17)
Aumento / (redução) de outros passivos circulantes e não circulantes	(4.501.077,35)	7.611.081,75
	(4.543.856,78)	4.200.507,80
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades operacionais	2.768.869,28	3.129.631,99
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adições do imobilizado	(92.286,93)	(549.533,61)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de investimentos	(92.286,93)	(549.533,61)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação de empréstimos junto as instituições financeiras	0,00	0,00
Liquidação de empréstimos junto as instituições financeiras	(2.562.350,41)	(2.536.185,73)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de financiamento	(2.562.350,41)	(2.536.185,73)
Aumento / (Redução) de caixa e equivalente de caixa	114.231,94	43.912,65
DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do exercício	724.581,33	680.668,68
No final do exercício	838.813,27	724.581,33
Aumento / (Redução) de caixa e equivalente de caixa	114.231,94	43.912,65

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações contábeis.

Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

31 de dezembro de 2023

Histórico	Doações Patrimoniais	Reserva de capital	Variação Patrimonial	Reserva de Resultado	Resultado do Exercício	Total
Saldo em 31.12.2020	4.908.605,34	0,00	20.176.966,36	(100.428.558,52)	0,00	(75.342.986,82)
Ajustes de Exercícios Anteriores:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit (Déficit) Líquido do Exercício:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Superávit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	12.294.709,76	12.294.709,76
- Déficit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Destinação do resultado	0,00	0,00	0,00	12.294.709,76	(12.294.709,76)	0,00
Saldo em 31.12.2021	4.908.605,34	0,00	20.176.966,36	(88.133.848,76)	0,00	(63.048.277,06)
Ajustes de Exercícios Anteriores:	0,00	0,00	(9.499.978,21)	1.057.638,91	0,00	(8.442.339,30)
Superávit (Déficit) Líquido do Exercício:	0,00	0,00	0,00	0,00	6.690.207,22	6.690.207,22
- Superávit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Déficit acumulado	0,00	0,00	0,00	6.690.207,22	(6.690.207,22)	0,00
- Destinação do resultado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31.12.2022	4.908.605,34	0,00	10.676.988,15	(80.386.002,63)	0,00	(64.800.409,14)
Ajustes de Exercícios Anteriores:	0,00	0,00	1.190.600,61	0,00	0,00	1.190.600,61
Superávit (Déficit) Líquido do Exercício:	0,00	0,00	0,00	0,00	5.287.736,40	5.287.736,40
- Superávit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Déficit acumulado	0,00	0,00	0,00	5.287.736,40	(5.287.736,40)	0,00
- Destinação do resultado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31.12.2023	4.908.605,34	0,00	11.867.588,76	(75.098.266,23)	0,00	(58.322.072,13)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações contábeis.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, a SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL.

A SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis elaboradas por disposições legais e estatutárias foram transcritas no Sped Contábil (ECD / ECF) da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ.

A documentação contábil da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

	31/12/2023	31/12/2022
Caixa e bancos	23.921,40	22.985,46
	<u>23.921,40</u>	<u>22.985,46</u>

b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

	31/12/2023	31/12/2022
Aplicações financeiras		
Banco Santander	31.885,42	217,01
Caixa Econômica Federal	783.006,45	701.378,86
	<u>814.891,87</u>	<u>701.595,87</u>

c) **Ativos circulantes e não circulantes. – Contas a Receber de Clientes:** - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.

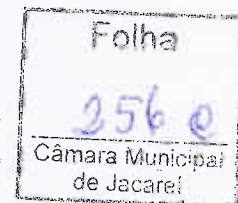
	31/12/2023	31/12/2022
Convênios a receber	451.480,30	379.780,51
Títulos a receber	12.094,21	107.904,68
Outras contas a receber	127.889,22	4.923,18
	<u>591.463,73</u>	<u>492.608,37</u>

d) **Estoques:** estão registrados ao custo médio de aquisição e não excedem os seus custos de reposição ou valores de realização.

	31/12/2023	31/12/2022
Material médico e medicamentos	0,00	671.890,93
Material de higiene, limpeza e descartável	25.600,12	45.653,92
Material de escritório	6.864,26	9.711,27
Material hospitalar em geral	403.223,75	12.934,30
	<u>435.688,13</u>	<u>740.190,42</u>

- e) **Adiantamentos a Funcionários:** Registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário e rescisão.

	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamento de férias	0,00	70.222,55
	<u>0,00</u>	<u>70.222,55</u>



- f) **Adiantamentos diversos:** Registra as parcelas já pagas pelo direito a materiais e serviços a serem recebidos por terceiros.

	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamentos a fornecedores	518.042,56	1.469.768,90
Antecipação de pagamentos Time mania INSS	0,00	36.400,00
	<u>518.042,56</u>	<u>1.506.168,90</u>

- g) **Outros títulos a receber:** Registra os valores a receber do SUS (Sistema Único de Saúde) e da Prefeitura Municipal de Jacareí referente aos serviços prestados.

	31/12/2023	31/12/2022
SUS – Sistema Único de Saúde	0,00	1.173.210,78
Prefeitura Municipal de Jacareí	3.660.375,56	2.488.319,03
	<u>3.660.375,56</u>	<u>3.661.529,81</u>

- h) **Outros valores a receber:** Registra os outros valores a receber de terceiros.

	31/12/2023	31/12/2022
Impostos antecipados	0,00	99.954,87
Depósito em caução	760,00	760,00
Empréstimo consignado	145.534,54	42.094,72
White Martins Gases Industriais	22.242,40	22.242,40
	<u>168.716,94</u>	<u>165.231,99</u>

- i) **Depósito Judicial:** Registra os depósitos judiciais recursais de processos trabalhistas

	31/12/2023	31/12/2022
Sindicato da Saúde	42.038,56	42.038,56
	<u>42.038,56</u>	<u>42.038,56</u>

- j) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 5 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

- k) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

- l) **Fornecedores:** As contas de fornecedores são registradas pelo valor original, seguindo o princípio da competência com relação aos seus vencimentos.

	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores Nacionais	2.408.635,21	2.109.286,78
	<u>2.408.635,21</u>	<u>2.109.286,78</u>

- m) **Obrigações sociais e trabalhistas:** Salários, provisões de férias e 13º salário e encargos sociais foram contabilizados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

	31/12/2023	31/12/2022
Salários	1.855.366,07	1.670.694,20
INSS a recolher	175.608,64	583.252,23
FGTS a recolher	3.725.196,28	5.298.314,09
Provisões de férias	3.399.135,29	2.406.255,35
Reclamações trabalhistas a pagar	0,00	486.389,02
Outros	311.297,31	519.830,41
	<u>9.466.603,59</u>	<u>10.964.735,30</u>

- n) **Obrigações Tributárias:** Todas as obrigações tributárias são registradas seguindo o princípio da competência e os pagamentos seguem o cronograma de vencimentos conforme tabela divulgadas pelos órgãos federais, estaduais e municipais.

	31/12/2023	31/12/2022
IRRF sobre salários a recolher	150.641,97	204.015,25
Pis/Cofins/CSLL retidos a recolher	76.585,70	94.554,33
IRRF sobre terceiros a recolher	24.495,80	30.497,61
Pis s/folha de pagamento a recolher	307.119,14	307.119,14
ISS retido de terceiros a recolher	8.671,24	24.443,79
Outros	0,00	12.545,00
	<u>567.513,85</u>	<u>673.175,12</u>

- o) **Parcelamentos de impostos:** Registra os valores de impostos parcelados nas esferas municipais, estaduais e federais.

	31/12/2023	31/12/2022
Parcelamento REFIS 193951142 PREV. CP	62.036,54	0,00
Timemania FGTS 10/2015 à 10/2016	55.395,09	55.395,09
Parc. 19414 093243/2020-00 N PREV CP	168.230,19	0,00
Parcelamento do FGTS 10/1989 à 07/2005	160.869,69	248.923,20
Parcelamento PREV RFB 04 à 09/2019	190.073,88	154.546,05
Parcelamento contribuição sindical	9.947,56	9.947,56
Parcelamento contribuição assistencial	8.480,71	8.480,71
Parcelamento contribuição associativa	5.547,98	5.547,98
Parc. Não previdenciário Refis – C.P.	969.079,68	571.916,28
Parc. Previdenciário Refis – C.P.	3.993.953,52	1.411.266,96
Parc. ISS retido Refis C.P.	32.177,77	35.264,76
Parc. Não previdenciário Refis 2 – C.P.	52.505,16	28.604,28
Parc. Previdenciário Refis 2 – C.P.	109.994,10	29.177,52
	5.818.291,87	2.559.070,39



- p) **Empréstimos e Financiamentos Bancários:** Os empréstimos bancários são registrados pelo seu valor original acrescidos dos encargos financeiros, conforme contrato de contratação dos empréstimos junto às instituições financeiras. Os encargos financeiros são apropriados mensalmente conforme planilha de controle.

	31/12/2023	31/12/2022
Banco Santander crédito rotativo	0,00	10.673,43
Empréstimo Contr. 25.4293.610.000008-72	2.499.999,99	2.530.010,60
Saldo em conta corrente Banco Santander	32.711,19	0,00
	2.532.711,18	2.540.684,02

- q) **Acordos com fornecedores:** Registra as dívidas com os fornecedores de serviços cujo pagamentos foram parcelados conforme acordo firmado entre as partes.

	31/12/2023	31/12/2022
EDP Bandeirantes Energia S A	1.368.960,51	2.355.918,21
Aqualav Serviços de Higienização Ltda	50.000,00	350.000,00
IBG Indústria Brasileira de Gases Ltda	0,00	290.234,70
Prontoclin Ltda	0,00	111.110,00
Distal Nefrologia e Urologia S/C Ltda	0,00	80.430,51
Outros parcelamentos	7.689,64	52.350,20
	1.426.650,15	3.240.043,62

r) **Outras obrigações:** Registra as outras contas a pagar com os fornecedores de serviços/materiais.

	31/12/2023	31/12/2022
Francimar Félix Advogados	0,00	34.271,26
Costa Pereira e Di Pietro Sociedade de Advogados	0,00	7.800,00
EDP Bandeirantes Energia Elétrica S A	320.815,03	43.420,86
Telefones a pagar	4.427,57	9.987,50
Adiantamento de Receitas	390.000,00	390.000,00
Serviço de Repasse médicos P J	972.030,11	13.683,47
Outras contas a pagar	52.013,41	68.993,13
	<u>1.739.286,12</u>	<u>568.156,22</u>



s) **Parcelamentos de impostos (Longo Prazo):** Registra os valores de impostos parcelados nas esferas municipais, estaduais e federais registrados no longo prazo.

	31/12/2023	31/12/2022
Parcelamento FGTS 10/1989 À 07/2005	101.682,31	101.682,31
Parcelamento FGTS 07/2004 à 07/2007	938.046,54	938.046,54
Parcelamento ISS	17.452,54	17.452,54
Parcelamento Sindicato Emp. Est. Serv. Saúde	175.000,00	175.000,00
PRT previdenciário – PGFN	957.227,08	957.227,08
Parcelamento PREV RFB 635213451 Per 04 à 09/19	0,00	154.545,96
	<u>2.189.408,47</u>	<u>2.343.954,43</u>

t) **Provisão para contingência:** Constituída em montante, considerado pela Administração, suficiente para cobrir perdas prováveis, sendo atualizada até as datas dos balanços, observada a natureza de cada contingência e apoiada na opinião dos advogados da Companhia.

	31/12/2023	31/12/2022
Contingências trabalhistas	6.480.137,38	9.655.899,08
Contingências cíveis	8.535.616,91	4.517.404,73
Contingências fiscais	721,78	721,78
	<u>15.016.476,07</u>	<u>14.174.025,59</u>

u) **Empréstimos e Financiamentos Bancários – Longo Prazo:** Os empréstimos bancários são registrados pelo seu valor original acrescidos dos encargos financeiros, conforme contrato de contratação do empréstimo junto às instituições financeiras. Os encargos financeiros são apropriados mensalmente conforme planilha de controle.

	31/12/2023	31/12/2022
Empréstimo Contr. 25.4293.610.00008-72	4.375.000,01	6.929.377,58
	<u>4.375.000,01</u>	<u>6.929.377,58</u>

v) Processos com exigibilidades na PGFN:



	31/12/2023	31/12/2022
Processo INSS – PGFN	30.942.459,44	29.873.912,67
Débitos não Previdenciários - PGFN	0,00	1.426.442,12
PRT Demais Débitos	1.393.764,65	1.393.764,65
Débitos FGTS – PGFN	638.774,31	738.893,12
PRT Previdenciário 01/2017 à 05/2018	1.091.391,95	1.091.391,95
Parcelamento não previdenciário REFIS L.P.	6.702.801,12	8.069.044,20
Parcelamento previdenciário REFIS L.P.	7.655.077,58	14.231.717,66
Parc. ISS Retido REFIS L.P.	17.631,60	32.325,90
Parc. não Previdenciário REFIS 2 L.P.	406.914,99	465.395,37
Parc. Previdenciário REFIS 2 L.P.	302.484,60	432.683,22
Parcelamento REFIS 193951142 PREV. LP	218.912,68	0,00
Parc. 19414 093243/2020-00 não PREV L.P	579.418,16	0,00
	49.949.631,08	57.755.570,86

NOTA 5 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ					
QUADRO DEMONSTRATIVO DA MUTAÇÃO DO PERMANENTE EM 31/12/2023					
RÚBRICA CONTÁBIL	2022	ADIÇÕES	BAIXAS	AJUSTE	2023
. Custo de Aquisição					
Imóveis	27.566.070,13	0,00	0,00	0,00	27.566.070,13
Móveis e Utensílios	1.414.640,12	0,00	0,00	0,00	1.414.640,12
Máquinas e Equipamentos	5.102.432,31	72.727,48	(2.617,65)	0,00	5.172.542,14
Equipamentos de informática	310.930,75	22.177,10	0,00	0,00	333.107,85
TOTAL	34.394.073,31	94.904,58	(2.617,65)	0,00	34.486.360,24
. Depreciação					
Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	(1.086.919,08)	(141.464,04)	0,00	0,00	(1.228.383,12)
Máquinas e Equipamentos	(1.442.803,58)	(626.303,41)	0,00	0,00	(2.069.106,99)
Equipamentos de informática	(209.251,81)	(66.621,60)	0,00	0,00	(275.873,41)
TOTAL	(2.738.974,47)	(834.389,05)	0,00	0,00	(3.573.363,52)
Imobilizado Líquido	31.655.098,84	(739.484,47)	(2.617,65)	0,00	30.912.996,72

NOTA 6 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

NOTA 7 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício do período e de períodos anteriores.



NOTA 8 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

NOTA 9 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade.

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE JACAREÍ em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 10 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Não há eventos subsequentes significativos após a data de encerramento das Demonstrações contábeis.

Jacareí, 31 de dezembro de 2023.

JOSE ANTONIO
QUINTANILHA: Assinado de forma digital por JOSE
ANTONIO QUINTANILHA 07583465818
Data: 2024.08.13 17:12:47 -03'00'
07583465818

José Antonio Quintanilha
Contador CRC 1SP 169647/O-9



CÂMARA MUNICIPAL DE JACAREÍ - SP
PALÁCIO DA LIBERDADE



Ofício nº 253/2024-CMJ

Jacareí, 11 de junho de 2024.

A Sua Excelência, o Senhor
IZAIAS JOSÉ DE SANTANA
Prefeito Municipal de Jacareí

Prefeitura Municipal de Jacareí
Chefia de Gabinete
Recebi em 12/06/24
Às 09 h 46
Assinatura: Carliani

Assunto: Solicitação de Documentos para Instrução do PLE nº 4/2024 – Projeto de Lei do Executivo

Excelentíssimo Senhor,

Por meio deste ofício, os vereadores abaixo signatários, que compõem a Câmara Municipal de Jacareí, vêm respeitosamente solicitar o envio dos seguintes documentos:

- Relatório completo da auditoria interna referente às contas da Santa Casa de Misericórdia de Jacareí.
- Balanço patrimonial e demonstrativo de resultados da Santa Casa de Misericórdia de Jacareí no ano de 2023, com fechamento ocorrido em abril de 2024.

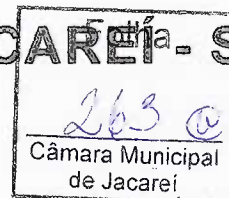
A solicitação em questão se baseia na informação prestada em reunião realizada no dia 4 de junho (04/06/2024), entre os vereadores signatários e representantes da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Jacareí.

Acreditamos que o acesso a esses documentos, que se encontram em posse do atual Superintendente, é fundamental para o bom andamento do processo legislativo em questão, bem como que os mesmos sejam apensados junto aos autos do PLE nº 4/2024.

Ressaltamos que a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Jacareí foi informada sobre a presente solicitação e manifestou consentimento unânime quanto ao envio desses documentos.

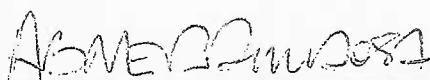


CÂMARA MUNICIPAL DE JACAREÍ - SP
PALÁCIO DA LIBERDADE

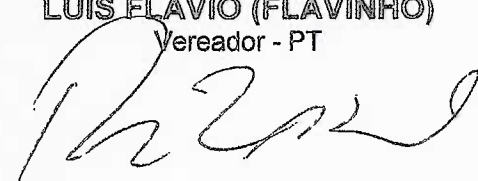


Assim, importante destacar que tais documentos são fundamentais para instruir e dar respaldo aos vereadores, bem como dar prosseguimento a esta tão importante questão da saúde pública local.

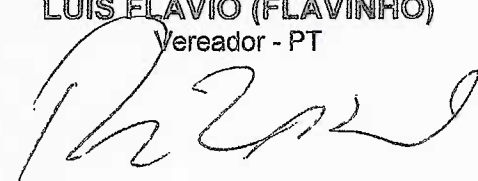
Sem mais para o momento, com protestos de elevado respeito, subscrevemos.

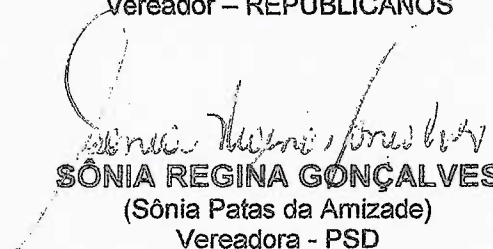

ABNER RODRIGUES DE MORAES ROSA
(Abner Rosa)
Presidente


HERNANI BARRETO
Vereador - REPUBLICANOS


LUÍS FLÁVIO (FLAVINHO)
Vereador - PT


ROGÉRIO TIMÓTEO
Vereador - REPUBLICANOS


DR. RODRIGO SALOMON
Vereador - PSD


SÔNIA REGINA GONÇALVES
(Sônia Patas da Amizade)
Vereadora - PSD