

# **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE CATALÃO**

Demonstrações Financeiras referentes ao exercício  
findo em 31 de dezembro de 2023



**Santa Casa de Misericórdia de Catalão**

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022**

**Em Reais**

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa – com restrição		0,02	38.326,50
Caixa e equivalentes de caixa – sem restrição		1.189.179,31	42.632,54
Aplicações financeiras – com restrição	4	1.421.791,10	429.657,48
Aplicações financeiras – sem restrição	3	205.677,28	19.110,23
<b>CRÉDITOS</b>			
Contas a receber – líquido de provisão	5	6.762.501,72	3.882.537,88
Adiantamentos		8.355,61	67.298,47
Valores a Recuperar		2.590,38	2.164,22
Direitos por empréstimo de Mat/Med		27.018,62	13.590,77
<b>ESTOQUES</b>			
Almoxarifado		217.873,53	344.331,88
Farmácia		480.189,15	397.575,07
Pronto Socorro		25.471,12	24.550,93
Estoque Consignado		159.509,30	135.312,60
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>10.500.157,14</b>	<b>5.397.088,57</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Aplicações Financeiras	3	36.092,94	29.282,26
Imobilizado	6	7.809.271,23	6.746.167,91
Intangível	7	37.631,95	50.940,15
<b>BENS EM COMODATO</b>			
Bens em comodato		652.073,77	652.073,77
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>8.535.069,89</b>	<b>7.478.464,09</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>19.035.227,03</b>	<b>12.875.552,66</b>

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

**Santa Casa de Misericórdia de Catalão**

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022**

**Em Reais**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	9	1.072.632,97	1.014.029,27
Obrigações sociais e fiscais	10	412.275,21	254.310,17
Provisão de férias e encargos	9	1.115.303,67	1.018.689,07
Honorários Médicos	11	833.999,66	717.021,66
Adiantamentos de clientes		-	-
Recursos públicos a realizar Emendas		-	-
Obrigação Empréstimo Mat/Med de Terceiros		21.950,05	21.069,17
Fornecedores Consignados		159.509,30	135.312,60
Empréstimos Curto Prazo	8	390.301,56	489.528,48
Receitas Diferidas - Curto Prazo		463.425,68	1.202.158,49
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>4.469.398,10</b>	<b>4.852.118,91</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
Empréstimos Longo Prazo		-	393.840,28
Bens Imobilizado em Comodato		652.073,77	652.073,77
Receitas Diferidas - Longo Prazo		2.141.408,22	-
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>2.793.481,99</b>	<b>1.045.914,05</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio líquido		6.977.519,70	8.296.879,22
Superávit ou Déficit do Exercício		4.794.827,24	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>11.772.346,94</b>	<b>6.977.519,70</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>19.035.227,03</b>	<b>12.875.552,66</b>

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

**Santa Casa de Misericórdia de Catalão**

**Demonstração do Resultado  
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022  
Em Reais**

	Nota	2023	2022
<b>RECEITAS</b>			
Receita de convênio - SUS	13	8.262.836,93	5.377.803,02
Receita demais convênios	14	10.199.998,93	7.550.289,32
Receita de particulares		12.622.226,78	9.007.779,43
Subvenções Governamentais		7.527.378,31	6.426.237,13
Outras receitas		55.646,33	49.570,21
<b>Total das receitas</b>		<b>38.668.087,28</b>	<b>28.411.679,11</b>
<b>Deduções da receita bruta</b>			
Glosas de serviços		- 695.247,38	- 136.499,15
<b>Receita operacional líquida</b>		<b>37.972.839,90</b>	<b>28.275.179,96</b>
Custos dos materiais / medicamentos		5.625.166,18	6.665.322,68
Custos dos serviços assistenciais prestados		12.145.641,80	9.435.233,81
<b>Superavit Bruto</b>		<b>20.202.031,92</b>	<b>12.174.623,47</b>
<b>DESPESAS</b>			
Salários e encargos		13.354.635,95	11.572.721,01
Administrativas e gerais		2.661.641,66	1.782.130,04
Depreciação		570.636,31	518.161,82
Financeiras		329.281,63	246.413,70
Voluntários		-	-

<b>Total das despesas</b>	<b>16.916.195,55</b>	<b>14.119.426,57</b>
<b>Superavit (déficit) operacional anual</b>	<b>3.285.836,37</b>	<b>- 1.944.803,10</b>
<b>OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>		
Doações	18.070,86	26.206,81
Outras receitas	5.460.687,28	3.580.572,79
(-)Outras despesas	3.960.135,51	3.246.115,29
<b>Total de outras receitas (despesas) operacionais</b>	<b>1.518.622,63</b>	<b>360.664,31</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>		
Receita financeira	12.654,70	284.960,29
(-)Despesa financeira	22.286,46	20.181,02
<b>Total de outras receitas (despesas) operacionais</b>	<b>- 9.631,76</b>	<b>264.779,27</b>
<b>Superávit/(déficit) do exercício</b>	<b>4.794.827,24</b>	<b>(1.319.359,52)</b>

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

### Santa Casa de Misericórdia de Catalão

#### **Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>8.296.879,22</b>	<b>- 1.319.359,52</b>	<b>6.977.519,70</b>
Transferência para Patrimônio Social	-	-	-
Transferência para Patrimônio Social	-	-	-
Superávit/(Déficit) do Exercício	1.319.359,52	1.319.359,52	-

Transferência para Patrimônio social	-	4.794.827,24	-	4.794.827,24
Ajustes de Exercícios Anteriores (nota 21)	-	-	-	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>6.977.519,70</b>	<b>4.794.827,24</b>	<b>-</b>	<b>11.772.346,94</b>

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

### Santa Casa de Misericórdia de Catalão

#### **Demonstração do Fluxo de Caixa**

**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022**

**Em Reais**

	2023	2022
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit (déficit) do período	4.794.827,24	-
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		1.319.359,52

Depreciação e amortização	570.636,31	481.432,00
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo imobilizado	-	255.326,48
Perdas (ganhos) na alienação sobre o ativo intangível	-	-
<b>Redução (aumento) do ativo</b>		
Contas a receber	-2.857.390,56	1.914.682,62
Outros ativos	- 63.816,23	103.467,57
<b>Aumento (redução) do passivo</b>		
Fornecedores	175.581,70	222.460,75
Obrigações sociais e fiscais	157.965,04	1.120,40
Provisão de Férias	96.614,60	186.861,31
Outros passivos	-	24.650,06
	<u>1.680.819,24</u>	
<b>Geração (utilização) de caixa as atividades operacionais</b>	<b><u>1.193.598,86</u></b>	<b><u>1.661.465,73</u></b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Investimento-Unicred	-	-
	6.810,68	17.299,46
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	-	-
	<u>1.625.141,43</u>	<u>1.843.966,72</u>
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b><u>- 1.631.952,11</u></b>	<b><u>- 1.861.266,18</u></b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-
	<u>489.528,48</u>	<u>409.079,73</u>
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos</b>	<b><u>- 489.528,48</u></b>	<b><u>- 409.079,73</u></b>
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b><u>- 927.881,73</u></b>	<b><u>- 608.880,18</u></b>

Caixa e equivalentes no início do período	3.214.802,69	3.823.682,87
Caixa e equivalentes no fim do período	2.286.920,96	3.214.802,69
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>- 927.881,73</b>	<b>- 608.880,18</b>

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

## **Santa Casa de Misericórdia de Catalão**

### **Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Santa Casa de Misericórdia de Catalão é uma entidade hospitalar, filantrópica e de assistência social, detentora do Certificado de Entidade Beneficente e de Assistência Social, fundada em 18/01/1949, de constituição civil, com sede na Rua Praça das Mães, sem número, bairro São João, em Catalão – GO, tendo por finalidade a assistência médica ambulatorial, assistência hospitalar, diagnóstica e terapêutica, àqueles que dela necessitarem, sem distinção de nacionalidade, raça, ou qualquer condição, dentro dos modernos métodos técnicos – científico, com remuneração pelo SUS – Sistema Único de Saúde, por operadoras de planos de saúde ou particulares, e gratuitamente aos comprovadamente indigentes, e se rege pelo Estatuto Social.

#### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

#### **RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

##### **a) Moeda funcional e de apresentação**

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

##### **b) Apuração de 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) Estimativas contábeis**

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

#### **d) Instrumento financeiro**

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos circulantes e não circulantes.

#### **e) Ativos circulantes e não circulantes**

##### **Caixa e equivalentes de caixa**

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

##### **Aplicações financeiras**

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

##### **Contas a receber**

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

##### **Imobilizado**

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear.

##### **Ativos Intangíveis**

Os ativos intangíveis compreendem os adquiridos por terceiros que são mensurados pelo custo total de aquisição, menos as despesas de amortização.

##### **Redução ao valor recuperável**

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

## f) Passivos circulantes e não circulantes

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

### Provisões

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

### g) Doações

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

### h) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

## 3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

	2023	2022
Aplicações Financeiras – Curto Prazo	205.677,28	19.110,23
Aplicações Financeiras – Longo Prazo	36.092,94	29.282,26
<b>Total</b>	<b>241.770,22</b>	<b>48.392,49</b>

## 4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO

	2023	2022
Aplicações em fundos de investimentos	1.421.791,10	429.657,48
<b>Total</b>	<b>1.421.791,10</b>	<b>429.657,48</b>

## 5. CONTAS A RECEBER

2023	2022
------	------

Convênios SUS	448.150,26	448.150,26
Outros	6.314.351,46	3.434.387,62
<b>Total</b>	<b>6.762.501,72</b>	<b>3.882.537,88</b>

## 6. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2022</u> <u>R\$</u>	<u>Adições</u> <u>R\$</u>	<u>Baixas</u> <u>R\$</u>	<u>Transf.</u> <u>R\$</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2023</u> <u>R\$</u>
<b>Custo</b>					
Terrenos	332.964,87				332.964,87
Construções Em Andamento	488.215,25	271.542,31	- 759.757,56		-
Edificações E Benfeitorias	3.028.898,12	1.330.137,68	-		4.359.035,80
Equipamentos de Comunicação	102.384,11	318,00	-		102.702,11
Instalações	191.321,40	-	-		191.321,40
Computadores e Periféricos	666.806,13	20.555,20	-		687.361,33
Equipamentos Médico-hospitalar	6.016.427,69	1.124.524,56	-		7.140.952,25
Moveis e Utensílios	971.762,57	23.524,88	-		995.287,45
Maquinários	215.045,03	15.003,27	-		230.048,30
Reformas Em Andamento	408.480,91	166.609,21	- 575.090,12		-
<b>Total</b>	<b>12.422.306,08</b>	<b>2.952.215,11</b>	<b>- 1.334.847,68</b>		<b>14.039.673,51</b>

### Depreciação Acumulada

Depreciação Edificações	- 1.774.726,64		-120.197,24	1.894.923,88
Depreciação Equipamentos Comunicação	- 52.931,51		-1.005,24	53.936,75
Depreciação Instalações	- 123.227,55		-10.065,54	133.293,09
Depreciação Computadores	- 463.718,40		-43.652,16	507.370,56
Depreciação Equipamentos Medico	- 2.635.787,87		-324.781,87	2.960.569,74
Depreciação Moveis Utensílios	- 496.197,81		-41.340,08	537.537,89
Depreciação de Maquinar	- 129.548,39		-13.221,98	142.770,37

Total	- 5.676.138,17	-	- 554.264,11	- 6.230.402,28	
Total	6.746.167,91	2.952.215,11	- 1.334.847,68	554.264,11	7.809.271,23

## 7. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL

<u>Custo</u>	<u>Descrição</u>	<u>Taxa Anual %</u>	<u>Saldo 31.12.2022 R\$</u>	<u>Adições R\$</u>	<u>Baixas R\$</u>	<u>Transf. R\$</u>	<u>Saldo 31.12.2023 R\$</u>
Softwares	Sistemas Aplicativos Software	- 0	101.444,22	3.564,00	- 500,00		104.508,22
<b>Total</b>			<b>101.444,22</b>	<b>3.564,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-</b>	<b>104.508,22</b>
<b>Amortização Acumulada</b>							
Sistemas e softwares	Amortização		50.504,07	(16.372,20)	-	-	66.876,27
<b>Total</b>			<b>(50.504,07)</b>	<b>(16.372,20)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(66.876,27)</b>
<b>Total</b>			<b>50.940,15</b>	<b>(16.372,20)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>66.876,27</b>

## 8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	Encargos	Vencimento	2023		2022	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Banco Unicred			390.301,56	0,00	489.528,48	393.840,28
<b>Total</b>			<b>390.301,56</b>	<b>0,00</b>	<b>489.528,48</b>	<b>393.840,28</b>

As garantias são avais dos diretores e bens, diferença não circulante com circulante devido apropriação de indexador maior em 2023 de R\$ 3.538,72.

## 9. DÉBITOS DIVERSOS

	2023	2022
Provisão de férias e encargos sociais	1.115.303,67	1.018.689,07
Fornecedores	1.072.632,97	1.014.029,27

<b>Total</b>	<b>2.187.936,64</b>	<b>2.032.718,34</b>
<b>10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS</b>		
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salários a Pagar	4.974,46	-
Rescisões a Pagar	-	-
Férias a Pagar	16.536,68	-
IRRF	104.478,50	52.024,32
ISSQN a Recolher	20.664,53	19.103,43
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	33.411,92	27.235,72
INSS a Recolher	107.099,62	63.705,30
FGTS a Recolher	125.109,50	91.311,44
Contribuição Sindical a Recolher	-	929,96
	<b>412.275,21</b>	<b>254.310,17</b>

#### 11. HONORÁRIOS MÉDICOS A PAGAR

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Honorários Médicos a Pagar	833.999,66	717.021,66
<b>Total</b>	<b>833.999,66</b>	<b>717.021,66</b>

#### 12. CONTINGÊNCIAS

	<b>2023</b>	<b>2023</b>
Contingências trabalhistas	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

A Administração da Entidade possui processos fiscais, trabalhistas e cíveis em andamento e em fase de defesa. A administração, suportada pela assessoria jurídica, classificou como perda provável R\$ **0,00**, havendo provisão nas demonstrações financeiras. Há também processos que foram classificados como perda “possível” ou “remota”, pela assessoria jurídica, que perdura o montante de R\$ **1.657.764,73** nas áreas civil, fiscal e trabalhista que estão em análise.

#### 13. RECEITAS DE CONVENIO - SUS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
INTEGRASUS – Incentivo de integração ao SUS	133.283,54	133.283,64
IAC – Incentivo a Adesão e Contratualização	525.399,48	525.399,48
Contratualização de Produção de AIH e SIA	3.199.200,00	3.199.200,00
Cumprimento de Metas Qualitativas	319.920,00	319.920,00
Pós fixado, Media e alta compl. ortopedia, cirurgia e neuro	1.200.000,00	1.200.000,00
FMS Diferença Tabela Sus	911.149,32	-
FMS Diferença Tabela Sus	932.798,68	-
Complemento Piso Enfermagem	247.971,54	-
Complemento Piso Enfermagem	124.611,93	-
Complemento Piso Enfermagem	668.502,44	-
<b>Total</b>	<b>8.262.836,93</b>	<b>5.377.803,12</b>

#### 14. RECEITAS CONVÊNIO E PARTICULARES

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Receitas conveniadas	10.199.998,93	7.550.289,32
Receitas FMS Catalão GO	9.788.058,18	6.414.079,94
Receitas particulares	2.302.918,60	1.936.616,16
Receitas Empresas Privadas	531.250,00	657.083,33
<b>Total</b>	<b><u>22.822.225,71</u></b>	<b><u>16.558.068,75</u></b>

#### 15. SUBVENÇÕES

Foram registradas dentro do grupo de contas de outras receitas operacionais as seguintes subvenções:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ministério da Saúde	799.915,10	8.425,00
Secretaria de Cid. E Trab. Celg	245.953,58	216.863,36
Superint. M. De Agua e Esgoto	175.769,39	108.369,13
Secretaria Saúde Estado de Goiás	7.527.378,31	6.426.237,13
Tribunal de Justiça de Goiás	2.225,61	800,01
Cons. Mun. da Criança e Adolescente de Catalão	3.200,04	-
Cons. do Idoso de Catalão	159.481,29	-
<b>Total</b>	<b><u>8.913.923,32</u></b>	<b><u>6.954.274,37</u></b>

#### 16. DOAÇÕES

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Doações e contribuições de pessoas físicas e jurídicas	18.070,86	26.206,81
<b>Total</b>	<b><u>18.070,86</u></b>	<b><u>26.206,81</u></b>

#### 17. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
ISENÇÕES USUFRUIDAS/RENUNCIA FISCAL	3.960.135,51	3.246.115,29
DESP. ISENÇÕES USUFRUIDAS/RENUNCIA FISCAL	<u>(3.960.135,51)</u>	<u>(3.246.115,29)</u>
<b>Total</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

#### 18. RECEITAS PATRIMONIAIS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Receita com aluguel	17.669,36	16.850,11
<b>Total</b>	<b>17.669,36</b>	<b>16.850,11</b>

## 19. SALARIOS E ENCARGOS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salarios	9.976.399,81	8.758.617,13
Encargos Sociais	965.729,73	815.197,84
Provisões Trabalhistas	2.412.506,41	1.998.906,04
<b>Total</b>	<b>13.354635,95</b>	<b>11.572.721,01</b>

## 20. RECEITAS DIFERIDAS

Em 2022 recebemos Subvenções para Investimentos, para aquisição de bens do ativo imobilizado e custeio no valor total de R\$ **1.211.383,20** e, em 2023 R\$ **1.735.092,68** reconhecimento desta receita é concomitante à realização da despesa de depreciação e amortização e despesa de custeio, ficando com o saldo contábil em 31 de dezembro de 2023 de R\$ **463.425,68 no Curto Prazo e R\$ 2.141.408,22.**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Convênio 922296/2021 Ministério da Saúde	901.475,00	1.025.091,00
Termo de Fomento 26/2022	131.280,48	145.867,50
Termo de Fomento 22/2022	28.000,35	31.199,99
Verba Judicial Cistoscopia	27.449,19	-
Verba Para Compra Arco Cirurgico	737.340,59	-
Verba Judicial Compra Receptoscopia	25.302,63	-
Verba Conselho Municipal Idoso - Reforma Enfermaria	253.985,66	-
Emenda Para Custeio e Manutenção via FMSC	500.000,00	-
<b>Total</b>	<b>2.604.833,90</b>	<b>1.202.158,49</b>

## 21. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Receitas financeiras</b>	<b>139.532,84</b>	<b>313.736,47</b>
Outras Receitas (*)	139.532,84	313.736,47
<b>Despesas financeiras</b>	<b>(351.568,09)</b>	<b>(266.594,72)</b>
Descontos financeiros condicionais	(191.880,32)	(7.875,84)
Juros s/ Empréstimo	(136.931,58)	(237.422,61)
Juros/Multas (*)	(466,91)	(1.115,25)
Outras Despesas	(22.289,28)	(20.181,02)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>(212.035,25)</b>	<b>47.141,75</b>

## **22. REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO**

A Entidade não distribui lucros, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela de seu patrimônio social, sob nenhuma forma ou pretexto, nem mesmo em razão de desligamento, retirada ou falecimento de seus membros, e todos os excedentes financeiros serão revertidos para o cumprimento de suas finalidades. Sua Administração está a cargo de uma Diretoria eleita pelo Conselho de Administração, cujos membros, assim como os do Conselho Fiscal, são eleitos pela Assembleia Geral, por um mandato de dois anos. O mandato dos membros da Diretoria Executiva é de dois anos e expira com a eleição e posse dos membros que a sucederão.

## **23. IMUNIDADE PREVIDENCIÁRIA USUFRUIDA**

Em atendimento a legislação vigente os valores relativos às imunidades previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2022 e de 2023, correspondem aos montantes de R\$ **3.246.115,29** e de R\$ **3.960.135,51**, respectivamente.

## **24. RENÚNCIA FISCAL**

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS/Folha, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras. Os membros dos órgãos acima referidos não perceberão direta ou indiretamente, salário, gratificações ou remuneração de qualquer espécie pelos serviços prestados.

## **25. ASPECTOS FISCAIS**

Consideram-se isentas as instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestam os serviços para os quais foram instituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos. Considera-se entidade sem fins lucrativos a que não apresente superávit nas suas contas ou caso o apresente em determinado exercício, destina-se integralmente à manutenção e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais, desde que atenda as demais condições legais.

A Entidade enquadra-se entre as pessoas jurídicas sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, e possui isenção subjetiva quanto ao recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre o superávit. Isso significa que o desvirtuamento dos objetivos e finalidades da Entidade, ou o não cumprimento das obrigações estabelecidas para as entidades sem fins lucrativos, conforme determina a legislação vigente, pode proporcionar a perda total ou parcial da isenção tributária da qual goza a Entidade.

A Administração desconhece qualquer problema de natureza legal ou fiscal que possa afetar a Entidade, que está no pleno desenvolvimento de seus objetivos sociais.

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas e das operações da Entidade estão sujeitos a exames das autoridades fiscais e, em decorrência, a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições durante prazos

prescritivas variáveis (em geral cinco anos), consoante a legislação aplicável a cada circunstância.

## 26. GERENCIAMENTO DE RISCOS

As operações da Entidade estão expostas a riscos de mercado e de operação, como os de variação de taxa de juros, câmbio, de crédito e de sinistros. Em face das possíveis perdas na realização de ativos, foram constituídas perdas estimadas sobre créditos de liquidação duvidosa. Os riscos são constantemente acompanhados pela Administração.

O gerenciamento dos riscos é feito pela Administração da Entidade no sentido de minimizá-los, mediante estratégias de posições financeiras e sistemas de controles internos.

## 27. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros ativos e passivos constantes no balanço patrimonial, como aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos e outras contas a receber e a pagar estão registrados a valores contábeis, os quais se aproximam dos valores justos, conforme critérios mencionados nas correspondentes notas explicativas das práticas contábeis. A Administração da Entidade não realizou nos exercícios operações com derivativos e quaisquer outros ativos em caráter especulativo.

## 28. COBERTURA DE SEGUROS

A Administração da Entidade adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cujas coberturas são consideradas suficientes pela Administração e agentes seguradores para fazer face à ocorrência de sinistros. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo da auditoria das demonstrações financeiras, conseqüentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

## 29. ATENDIMENTO AO SUS

A Entidade, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, efetuou os atendimentos a pacientes relativos ao Sistema Único de Saúde (SUS), no limite mínimo em atendimento a legislação vigente.

### a) Internações

	<u>2023</u>	%	<u>2022</u>	%
SUS	13.667	77,26%	14.573	80,52%
Convênios	3.578	20,23%	3.012	16,64%
Particulares	445	2,52%	514	2,84%
<b>Total</b>	<b><u>17.690</u></b>	<b><u>100%</u></b>	<b><u>18.099</u></b>	<b><u>100%</u></b>

### b) Atendimentos Ambulatoriais de Pronto Socorro

	<b>2023</b>	%	<b>2022</b>	%
SUS	28.515	40,01%	25.075	44,77%
Convênios	37.079	52,03%	21.736	38,81%
Particulares	5.676	7,96%	9.196	16,42%
<b>Total</b>	<b>71.270</b>	<b>100%</b>	<b>56.007</b>	<b>100%</b>

**c) Atendimentos SUS**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Internações SUS/dia	77,26%	80,52%
Atendimento Ambulatorial SUS	10%	10%
<b>Total</b>	<b>87,26%</b>	<b>90,52%</b>

Estes valores superam a quantidade mínima de atendimento exigido, que é de 60%. É importante destacar que a Entidade não estabelece nenhum limite quantitativo ou de demanda, atendendo a 100% da população que aceita as condições de atendimentos estabelecidos na legislação do próprio SUS, e em especial aos procedimentos de maior complexidade buscados pela população.

Catalão – GO, 31 de dezembro de 2023.

**Agnaldo Antônio Rodrigues Filho**  
Provedor  
CPF 007.503.896-05

**Catarina de Fatima O. da Silva**  
Tesoureira  
CPF 498.606.151-87

**Eduardo Stefani Correia Pires**  
Contador  
CRCGO 025363/O-4  
CPF 043.773.801-92