



SANTA CASA DE MISERICORDIA
DE MOGI MIRIM

**IRMANDADE DA SANTA
CASA DE MISERICÓRDIA
DE MOGI MIRIM**

**INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022**

**EXERCÍCIO DE 2022
PERÍODO DE 01/01 À 31/12/2022**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS**

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE	9.937.913,27	8.663.032,32
DISPONIBILIDADES	5.953,65	76.845,14
Caixa Geral - Intervenção	5.953,65	12,65
Bancos Conta Movimento-Recursos Restritos	-	76.832,49
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	9.931.959,62	8.586.187,18
Convênio SUS a Receber	8.238.793,40	7.367.744,52
Adiantamentos	89.153,26	216.128,20
Despesas a Realizar	2.623,86	-
Estoques	1.601.389,10	1.002.314,46
ATIVO NÃO CIRCULANTE	43.311.006,08	48.094.347,75
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.250.181,62	4.018.250,68
Bloqueio Judicial	650.856,62	157.625,68
Valores a Receber a Longo Prazo	599.325,00	3.860.625,00
IMOBILIZADO	42.060.824,46	44.076.097,07
BENS IMÓVEIS	39.916.514,89	41.221.775,41
Edifícios	32.671.649,26	32.671.649,26
Terrenos	14.315.026,78	14.315.026,78
(-) Depreciação Acumulada	(7.070.161,15)	(5.764.900,63)
BENS DE USO	2.144.309,57	2.854.321,66
Bens de Uso em Geral	13.891.375,00	13.842.878,28
(-) Depreciação Acumulada	(11.747.065,43)	(10.988.556,62)
TOTAL DO ATIVO	53.248.919,35	56.757.380,07

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE	8.248.043,57	8.322.912,92
Fornecedores	1.517.397,06	1.441.812,16
Honorários Médicos a Repassar	1.265.996,61	1.068.306,05
Obrigações Trabalhistas	793.891,83	910.692,19
Obrigações Previdenciárias	195.530,76	235.047,39
Obrigações Tributárias	117.669,44	105.108,28
Credores por Serviços Médicos Prestados	53.711,59	44.934,17
Outras Obrigações de Curto Prazo	3.277.897,46	3.274.805,60
Rescisões de Admitidos Antes da Intervenção	687.549,03	555.603,38
Fornecedores Aquisições Antes da Intervenção	-	65.380,45
Provisão p/Férias a Pagar	338.399,79	621.223,25
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	599.325,00	3.860.625,00
Convênios Estaduais a Realizar	599.325,00	3.500.625,00
Convênio Municipal a Realizar	-	360.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.401.550,78	44.573.842,15
Patrimônio Social	50.513.997,82	50.206.042,05
(Déficit) Acumulado	(5.874.775,22)	(4.038.947,14)
(Déficit) do Exercício	(237.671,82)	(1.593.252,76)
TOTAL DO PASSIVO	53.248.919,35	56.757.380,07

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DRE – DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	45.853.873,91	49.173.114,64
RECEITAS CONVÊNIO SUS MUNICIPAL - RECEBIDAS	14.662.017,31	14.059.401,07
Receitas Convênio SUS-CV 07/2014-EXAMES IMAGEM	-	271.810,01
Receitas Convênio SUS-PRÓ SANTA CASA MUNICIPAL	360.000,00	360.000,00
Receitas Convênio SUS-CV 05/2020-CIRUGIAS ELETIVAS	-	228.988,14
Receitas Convênio SUS-CV 04/2020-PLANTÕES MÉDICOS	-	6.139.864,28
Receitas Convênio SUS-CV 01/2021-CL.11ª-1ª PLANTÕES	5.228.762,56	5.185.265,76
Receitas Convênio SUS-CV 01/2021-CL.11ª-2ª CIR. ELETIVAS	322.522,80	367.475,14
Receitas Convênio SUS-CV 03/2021-CIRURGIAS ELETIVAS	50.826,12	505.997,74
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-PLANTÕES MÉDICOS	6.091.339,97	-
Receitas Convênio SUS-CV 04/2022- MUNICIPAL ELETIVAS	316.011,95	-
Receitas Convênio SUS-CV 02/2022-ELETIVAS MUNICIPAIS	273.349,68	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022 ELETIVAS MUNICIPAIS	298.244,06	-
Receitas Convênio SUS-CV 05/2022 ELETIVAS OFTALMOLÓGICAS	200.000,00	-
Receitas Convênio SUS-CV 06/2022 CUSTEIO	870.960,17	-
Receitas de RECURSO FINANCEIRO EXTRA MUNICIPAL	650.000,00	1.000.000,00
RECEITAS CONVENIOS ESTADUAIS - RECEBIDAS	3.034.721,69	5.950.443,43
Receitas Convênio Pró Santa Casa	756.000,00	756.168,43
Receitas Convênio Santas Casas Sustentáveis	2.145.300,00	3.754.275,00
Receita de Recursos Estadual para Covid 19	-	1.440.000,00
Receitas Convênio 05/2022 ELETIVAS OFTALMOLÓGICAS ESTADUAL	133.421,69	-
RECEITAS CONVÊNIO SUS FEDERAL - RECEBIDAS	17.801.606,94	20.029.756,63
Receitas Convênio SUS-CV 03/2014-MÉDIA COMPLEXIDADE	-	5.494.414,58
Receitas Convênio SUS-CV 03/2014-A. C. NEURO	-	331.076,84
Receitas Convênio SUS-COVID 19	-	5.028.344,00
Receitas Convênio SUS-M.A.C. PRÉ FIXADO	-	4.578.675,90
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C. EXAMES IMAGEM	-	113.267,64
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C. EXAMES TOMOGRAFIA	-	79.039,29
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C. A.C. NEURO	-	250.000,00
Receitas Convênio SUS-CV.02/2021-FEDERAL COVID 19	-	4.154.938,38
Receitas Convênio SUS ADITIVO MAC EXTRA	1.626.008,84	-
Receitas Convênio SUS CV.01/2021-MAC FIXO	4.578.675,90	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-MAC EXAMES	236.338,81	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-MAC EXAMES	27.500,00	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-MAC A.C.N.	249.078,78	-
Receitas Convênio SUS-CV.02/2021-FEDERAL COVID 19	2.256.143,75	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-MAC FIXO	5.642.024,72	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-FNS CIRURGIAS ELETIVAS	40.976,14	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-FNS ELETIVAS AMPLIAÇÃO	206.348,43	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-MAC EXAMES DE IMAGEM	139.731,49	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-MAC EXAMES DE TOMOGRAFIA	24.346,25	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-MAC ALTA	218.782,37	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-ADITIVO	2.391.401,46	-
Receitas Convênio SUS-CV.01/2022-MAC DIARIAS UTI	164.250,00	-

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DRE – DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS NEFROLOGIA - RECEBIDAS	5.406.201,65	5.043.632,80
Receita SUS Nefrologia - CA 03/2014	-	2.989.425,79
Receita SUS Nefrologia - CV.01/2021 - FAEC NEFRO	2.473.282,03	2.054.207,01
Receita SUS Nefrologia - CV.01/2022 - FAEC NEFRO	2.932.919,62	-
RECEITAS NEFROLOGIA - A RECEBER	549.639,08	498.522,06
Receita SUS Nefrologia - CV.01/2021 - FAEC NEFRO	12.190,76	498.522,06
Receita SUS Nefrologia - CV.01/2022 - FAEC NEFRO	36.712,67	-
Receita SUS Nefrologia - CV.07/2022 - MAC NEFROLOGIA	500.735,65	-
RECEITAS CONV. SUS MUNICIPAL - A RECEBER	2.208.581,59	1.766.727,83
Receitas Convênio SUS-CV 01/2021-CL.11ª-§1ºPLANTÕES	-	1.127.825,46
Receitas Convênio SUS-CV 01/2021-CL.11ª-§2ºCIR.ELETIVAS	21.832,30	69.450,54
Receitas Convênio SUS-CV 03/2021-CIRURGIAS ELETIVAS	-	69.451,83
Receitas Convênio SUS-CV.02/2021-APORTE EXTRA SEC.SAÚDE	-	500.000,00
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-PLANTÕES MÉDICOS	118.600,91	-
Receitas Convênio SUS-CV 04/2022-ELETIVAS MUNICIPAL	89.392,27	-
Receitas Convênio SUS-CV 02/2022-ELETIVAS MUNICIPAL	20.034,12	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-ELETIVAS-MUNICIPAL	6.333,93	-
Receitas Convênio SUS-CV 05/2022-ELETIVAS OFTALMOLOGIA	112.172,00	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-PLANTÕES MÉDICOS MUNICIPAL	1.131.375,69	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-ELETIVAS MUNICIPAL	33.840,37	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-CUSTEIO MUNICIPAL	465.000,00	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-LEITOS UTI MUNICIPAL	210.000,00	-
RECEITAS CONV. SUS ESTADUAL - A RECEBER	10.615,80	-
Receitas Convênio SUS-CV 05/2022-ELETIVAS OFTALMOLOGIA ESTADO	10.615,80	-
SUB-TOTAL RECEITAS CONVÊNIO SUS FEDERAL - A RECEBER	2.180.489,85	1.824.630,82
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C. FIXO	-	915.735,18
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C.EXAMES Imagem	2.626,07	95.867,02
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C.EXAMES Tomografia	-	11.000,00
Receitas Convênio SUS-CV.01/2021-M.A.C. A.C. NEURO	-	50.000,00
Receitas Convênio SUS-CV.02/2021-FEDERAL COVID 19	407.607,12	752.028,62
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-MAC FIXO	51.588,74	-
Receitas Convênio SUS-CV 02/2022-MAC EXAMES DE IMAGEM	69.345,98	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-MAC TOMOGRAFIAS	8.653,75	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-MAC ALTA COMPLEXIDADE	51.119,73	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-FNS CIRURGIAS ELETIVAS	38.390,45	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-FNS ELETIVAS AMPLIAÇÃO	4.227,81	-
Receitas Convênio SUS-CV 01/2022-ADITIVO	331.967,78	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-MAC DIÁRIAS UTI	164.250,00	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-MAC TOMOGRAFIAS	5.500,00	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-MAC EXAMES DE IMAGEM	32.382,54	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-MAC ALTA COMPLEXIDADE	50.000,00	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-MAC FIXO	948.935,58	-
Receitas Convênio SUS-CV 07/2022-MAC ELETIVAS FEDERAL	13.894,30	-

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DRE – DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(12.715.438,46)	(12.728.073,29)
Deduções Convênio SUS-CV 03/2014-A. C. Neuro	(3.625,48)	(77.597,26)
Convênio 01/2018 - Deduções de Cirurgias Eletivas	-	(38.307,81)
Convênio 04/2020 - Deduções de Plantões Médicos	-	(6.067.958,02)
Convênio 05/2020 - Eletivas	-	(90.200,34)
Convênio 01/2021 - Eletivas - Deduções de Plantões Médicos	(123.686,15)	(95.559,24)
Convênio 01/2021 - Deduções de Plantões Médicos	(5.209.605,70)	(6.321.251,85)
Convênio 01/2021 - Alta Complexidade	(22.517,53)	(37.198,77)
Convênio 03/2021 - Deduções de Plantões Médicos Eletivas	(14.687,03)	-
Convênio 01/2022 - Deduções de Plantões Médicos	(6.209.940,88)	-
Convênio 01/2021 - Alta Complexidade	(1.131.375,69)	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	33.138.435,45	36.445.041,35
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(38.821.743,69)	(42.160.864,85)
Custos Hospitalares	(15.762.139,31)	(18.132.524,40)
Gastos com Pessoal	(16.562.396,89)	(17.533.079,21)
Custos Administrativos e de Apoio	(1.182.408,90)	(799.236,44)
Custos Previdenciário e Tributário Isentos	(5.314.798,59)	(5.696.024,80)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) OPERACIONAL BRUTO	(5.683.308,24)	(5.715.823,50)
OUTRAS RECEITAS RECEBIDAS	7.579.250,93	6.241.942,73
Outras Receitas	804.317,35	284.487,59
Receitas Financeiras	31.944,11	2.805,19
Auxílios e Doações	1.428.190,88	258.625,15
Receitas com Isenções Fiscais	5.314.798,59	5.696.024,80
OUTRAS DESPESAS	(2.133.614,51)	(2.119.371,99)
Despesas Financeiras	(59.858,51)	(45.615,99)
Depreciação e Amortização do Exercício	(2.073.756,00)	(2.073.756,00)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	(237.671,82)	(1.593.252,76)

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DMPL – DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

ITENS	PATRIMÔNIO SOCIAL	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	(DÉFICIT) ACUMULADO	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	TOTAL
BALANÇO em 31/12/2021	50.328.425,70	120.191,67	(5.632.199,90)	(242.575,32)	44.573.842,15
Realização da Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	(242.575,32)	307.955,77	65.380,45
Doações Incondicionais em Bens Materiais	-	-	-	-	-
Déficit do Exercício	-	-	(237.671,82)	-	(237.671,82)
BALANÇO em 31/12/2022	50.328.425,70	120.191,67	(6.112.447,04)	65.380,45	44.401.550,78

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DFC – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2022	2021
Superávit (Déficit)Líquido	(237.671,82)	(1.593.252,76)
+ Depreciação e Amortização	2.063.769,33	1.849.453,22
(-) Aumento de Convênios SUS a Receber	(871.048,88)	(871.222,95)
(-) Aumento de Adiantamentos	126.974,94	(196.533,17)
(-) Aumento de Despesas a Realizar	(2.623,86)	-
(-) Aumento de Estoques	(599.074,64)	(201.415,37)
+ Aumento de Fornecedores	75.584,90	436.801,20
+ Aumento de Honorários Médicos a Repassar	197.690,56	7.634,42
(-) Redução das Obrigações Trabalhistas	(116.800,36)	121.147,42
(-) Redução das Obrigações Previdenciárias	(39.516,63)	26.278,93
+ Aumento das Obrigações Tributárias	12.561,16	24.300,15
+ Aumento de Credores por Serviços Prestados	8.777,42	42.987,53
+ Aumento nas Obrigações de Curto Prazo	3.091,86	5.979,20
+ Aumento nas Rescisões de Admitidos antes da Intervenção	131.945,65	555.603,38
(-) Redução nos Fornecedores Diversos Aquisição	(65.380,45)	65.380,45
(-) Redução na Provisão para Férias a Pagar	(282.823,46)	225.794,86
= Caixa líquido das atividades operacionais	405.455,72	498.936,51
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	2022	2021
(-) Pagamentos pela compra de imobilizado	(48.496,72)	(158.046,08)
(-) Redução de Outras Obrigações de Longo Prazo	-	-
(-) Subvenções para Investimentos	-	-
= Caixa líquido das atividades de investimentos	(48.496,72)	(158.046,08)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	2022	2021
(-) Aumento de Bloqueio Judicial	(493.230,94)	(116.965,87)
(-) Ajustes do Exercício Anterior	(242.575,32)	(206.426,44)
(-) Redução do Patrimônio Social	307.955,77	-
= Caixa líquido das atividades de financiamento	(427.850,49)	(323.392,31)
=VARIAÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES	(70.891,49)	17.498,12
RESUMO	2022	2021
Saldo inicial de caixa e equivalentes	76.845,14	59.347,02
Saldo final de caixa e equivalentes	5.953,65	76.845,14
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(70.891,49)	17.498,12

INTERVENÇÃO MUNICIPAL

DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022

CNPJ: 52.775.392/0001-64

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS**

EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 À 31/12/2022

NOTA 1. CONTEXTO HISTÓRICO E OPERACIONAL:

A **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI MIRIM** é uma associação civil de direito privado e sem fins lucrativos, fundada em 06/04/1867, e que atua com a finalidade principal de promover a saúde humana em todos os seus níveis, proporcionando atendimentos médico, hospitalar, laboratorial e ambulatorial à população, claramente refletida na sua missão de servir o ser humano na busca da restauração da saúde.

É composta pela unidade hospitalar **HOSPITAL DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI MIRIM**.

É reconhecida como de utilidade pública pelas autoridades: FEDERAL Dec. 50.517/61, ESTADUAL Dec. 34709/1959 e MUNICIPAL Lei 1.042/1976, e entidade filantrópica pelo CNES nº 2088193.

Conforme o Decreto nº 8.828 de 25/11/2022 da Prefeitura Municipal de Mogi Mirim a entidade encontra-se sob Intervenção Municipal, sendo constituído como interventor o INCS – INSTITUTO NACIONAL DE CIÊNCIAS DA SAÚDE⁴, inscrito no CNPJ SOB O Nº 09.268.215/0001-62, COM SEDE À Rua Edissa Pacheco Carvalho, nº 26, 2º e 3º andares, no Parque Campolim, na cidade de Sorocaba, Estado de São Paulo, CEP 18047-631 na pessoa do Presidente do Conselho de Administração Sr. João Gilberto Rocha Gonzalez, RG. 14.054.215-2/SSP/SP E cpf 106.006.248-89.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, consubstanciadas na Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76, incluindo suas posteriores alterações com a Leis nºs 11.638/2007, 11.941/09 e 12.101/09), nos Pronunciamentos Técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade. Observam também as exigências do Decreto Lei Nº 8242/14, da Portaria do MS nº 3355/10 e Resolução do CNAS nº 109/09.

Como se trata de um período em que a entidade se encontra sob Intervenção Judicial, as demonstrações referem-se exclusivamente ao período de 01/01 à 31/12/2022.

NOTA 3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS:

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

a) REGIME DE ESCRITURAÇÃO

As contas de DESPESAS, RECEITAS e PROVISÕES estão escrituradas pelo regime de COMPETÊNCIA.

b) ATIVO CIRCULANTE:

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 À 31/12/2022

As contas a receber de curto prazo estão registradas pelo valor original, incluindo quando aplicável, os rendimentos auferidos.

c) ATIVO IMOBILIZADO:

A depreciação do período de 01/01 à 31/12/2022 foi efetuada pelo método linear, considerando o tempo de uso e do desgaste. A composição da conta e os percentuais de depreciação estão descritos na NOTA 07.

d) PASSIVO CIRCULANTE:

Está demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros incorridos.

NOTA 4. ESTOQUES:

São constituídos por medicamentos, materiais hospitalares, e de todos os produtos que são necessários para a prestação dos serviços de atendimento médico-hospitalar. Os estoques estão avaliados pelos custos médios de aquisição, os quais não superam os respectivos valores de mercado. Os produtos existentes em 31/12/2022 são os seguintes:

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
Drogas e Medicamentos	742.368,32	350.426,75
Materiais Hospitalares	458.877,88	339.631,24
Outros	400.142,90	312.256,47
TOTAL DOS ESTOQUES	1.601.389,10	1.002.314,46

NOTA 5. CONTAS A RECEBER:

Representam direitos a receber pela prestação de serviços, assim constituídos:

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
Convênio Pró Santa Casa – Municipal	360.000,00	360.000,00
Convênio Pró Santa Casa – Estadual	784.167,08	772.563,81
Convênio Santas Casas Sustentáveis – Estadual	2.145.300,00	2.145.300,00
Convênio 01/2021 – MAC Fixo	0,00	915.735,18
Convênio 01/2021 – Exames de Imagem	2.626,07	95.867,02
Convênio 01/2021 – Exames de Tomografia	0,00	11.000,00
Convênio 01/2021 – MAC Alta Complexidade	0,00	50.000,00
Convênio 01/2021 – FAEC Nefrologia	12.190,76	498.522,06
Convênio 02/2021 – Federal – Covid 19	407.607,12	752.028,62
Convênio 01/2021 – CL ^a 11 ^a – §1º Plantões	0,00	1.127.825,46
Convênio 01/2021 – CL ^a 11 ^a – §2º Cirurgia	21.832,30	69.450,54
Convênio 03/2021 – Eletivas	0,00	69.451,83

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

Convênio 01/2021 – Aporte Extra	0,00	500.000,00
Convênio 01/2022 – MAC FIXO	51.588,74	0,00
Convênio 01/2022 – MAC EXAMES DE IMAGEM	69.345,98	0,00
Convênio 01/2022 – MAC TOMOGRAFIAS	8.653,75	0,00
Convênio 01/2022 – MAC ALTA COMPLEXIDADE	51.119,73	0,00
Convênio 01/2022 – FAEC NEFROLOGIA	36.712,67	0,00
Convênio 01/2022 – PLANTÕES MUNICIPAL	118.600,91	0,00
Convênio 04/2022 – ELETIVAS MUNICIPAL	89.392,72	0,00
Convênio 02/2022 – ELETIVAS MUNICIPAL	20.034,12	0,00
Convênio 01/2022 – ELETIVAS MUNICIPAL	6.333,93	0,00
Convênio 05/2022 – ELETIVAS OFTALMOLOGIA	112.172,00	0,00
Convênio 01/2022 – FNS CIRURGIAS ELETIVAS	38.390,45	0,00
Convênio 01/2022 – FNS ELETIVAS AMPLIAÇÃO	4.227,81	0,00
Convênio 01/2022 – ADITIVO	331.967,78	0,00
Convênio 05/2022 – ELETIVAS OFTALMOLOGIA	10.615,80	0,00
Convênio 07/2022 – MAC DIÁRIAS UTI	164.250,00	0,00
Convênio 07/2022 – MAC NEFROLOGIA	500.735,65	0,00
Convênio 07/2022 – MAC TOMOGRAFIAS	5.500,00	0,00
Convênio 07/2022 – MAC EXAMES DE IMAGEM	32.382,54	0,00
Convênio 07/2022 – MAC ALTA COMPLEXIDADE	50.000,00	0,00
Convênio 07/2022 – MAC FIXO	948.935,58	0,00
Convênio 07/2022 – MAC ELETIVAS FEDERAL	13.894,30	0,00
Convênio 07/2022 – PLANTÕES MUNICIPAL	1.131.375,69	0,00
Convênio 07/2022 – ELETIVAS MUNICIPAL	33.840,37	0,00
Convênio 07/2022 – CUSTEIO MUNICIPAL	465.000,00	0,00
Convênio 07/2022 – LEITOS UTI MUNICIPAL	210.000,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS A RECEBER	8.238.793,40	7.367.744,52

NOTA 6. BLOQUEIO JUDICIAL

Como consequência da administração realizada pela Irmandade, a Intervenção sofreu **bloqueios judiciais** em algumas de suas contas correntes bancárias, cuja soma atinge o valor de R\$ 650.856,62.

NOTA 7. IMOBILIZADO:

Conforme consta do Processo Judicial, os bens do ativo imobilizado da Irmandade, podem ser utilizados pela Intervenção.

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

Os bens do imobilizado estão registrados pelo valor do custo de aquisição e de reavaliação espontânea. Os valores estão ajustados pela depreciação acumulada, calculadas pelo método linear. As taxas de depreciação são estabelecidas em função do tempo de vida útil de cada bem. Os valores existentes são os seguintes:

DESCRIÇÃO	VALOR CONTÁBIL	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR RESI DUAL 31/12/2022
Imóveis	46.986.676,04	-7.070.161,15	39.916.514,89
Bens de Uso	13.891.375,00	-11.747.065,43	2.144.309,57
TOTAIS	60.878.051,04	-18.817.226,58	42.060.824,46

As Leis nºs 11.638/07 e 11.941/2009 requerem que seja realizada avaliação da recuperabilidade de todos os itens integrantes do Ativo Imobilizado sempre que houver indício de perda. O objetivo da legislação é prevenir para que nenhum bem esteja registrado por valor maior que o da sua efetiva realização, quer seja pela venda ou pelo uso (dos dois o maior). A entidade avaliou os seus bens e não identificou perdas a serem registradas por valor realizável menor do que o valor contábil. Ressalta-se também que nos exercícios anteriores não houve reavaliação destes bens, que ao longo do tempo foram depreciados pelas taxas permitidas pela legislação fiscal. Verifica-se, portanto, com evidências claras, que o Ativo Imobilizado tem seu valor inferior ao valor recuperável, motivo pelo qual não foi necessária a realização de provisão para perda sobre os bens patrimoniais.

NOTA 8. HONORÁRIOS MÉDICOS À REPASSAR

No total das contas a receber do Convênio SUS, estão incluídos os valores dos honorários médicos a repassar, bem como dos credores por serviços prestados à entidade que, constam no passivo circulante e são os seguintes:

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
Honorários Médicos a Repassar	1.265.996,61	1.068.306,05
Credores por Serviços Prestados	53.711,59	44.934,17
TOTAL	1.319.708,20	1.113.240,22

NOTA 9. PROVISÃO PARA FÉRIAS A PAGAR:

Atinge o valor de **R\$ 338.399,79** e foi constituída para a cobertura de obrigações relativas a férias de seus funcionários. Reflete férias vencidas e proporcionais, calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço incluídos os encargos sociais correspondentes.

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

NOTA 10. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS:

O montante das obrigações previdenciárias é composto pelos seguintes valores:

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
FGTS a Recolher	119.339,81	142.320,97
INSS a Recolher	76.190,95	92.148,92
INSS Retido na Fonte s/Serviços Prestados p/PJ	0,00	577,50
TOTAL	195.530,76	235.047,39

NOTA 11. RESCISÕES DE ADMITIDOS ANTES DA INTERVENÇÃO

O saldo de R\$ 687.549,03, apresentado no Balanço, refere-se às verbas referente à demissão de funcionários admitidos antes da intervenção, caracterizando-se, portanto, como passivo trabalhista de responsabilidade da Irmandade.

NOTA 12. DOAÇÕES E SUBVENÇÕES:

a) AJUSTES DE ESTOQUE

Periodicamente é feita a conferência dos estoques com a contagem dos estoques físicos. Apuradas as divergências, os valores são contabilizados como Ajustes de Estoques, e figuram na DRE como receitas, impactando positivamente o resultado. Neste exercício essas doações atingiram o valor de R\$ 1.425.635,30

b) SUBVENÇÕES

Subvenção governamental é uma assistência que o governo, municipal, estadual ou federal geralmente na forma de contribuição de natureza pecuniária, concedida a uma entidade normalmente em troca do cumprimento passado ou futuro de certas condições relacionadas às suas atividades operacionais. Durante o exercício de 2022 a entidade recebeu subvenções dos Governos Municipal e Estadual para aplicação no Custeio das suas atividades e foram contabilizadas como OUTRAS RECEITAS conforme demonstrado na respectiva DRE e estão assim distribuídas:

DOCUMENTO	ÓRGÃO CONCESSOR GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO	VALOR R\$ 2022	VALOR R\$ 2021
Convênio	Secretaria Estadual de Saúde Pró Santa Casa	756.000,00	756.168,43
Convênio	Secretaria Estadual de Saúde Santas Casas Sustentáveis	2.145.300,00	3.754.275,00
Convênio	Recurso Extra Covid 19	0,00	1.440.000,00
Convênio	Eletivas Oftalmológicas	144.037,49	0,00
TOTAL DE RECURSOS DO ESTADO		3.045.337,49	5.950.443,43

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

DOCU- MENTO	ÓRGÃO CONCESSOR GOVERNO MUNICIPAL DE MOGI MIRIM	VALOR R\$ 2022	VALOR R\$ 2021
Convênio	Pró Santa Casa Recursos do Município	360.000,00	360.000,00
Convênio 07/2014	Exames de Imagem Recursos do Município	0,00	271.810,01
Convênio	Recurso Financeiro p/Inter- venção	650.000,00	1.000.000,00
Convênio 04/2020	Plantões Médicos Recursos do Município	0,00	6.139.864,28
Convênio 05/2020	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	0,00	228.988,14
Convênio 01/2021	Plantões Médicos Recursos do Município	5.228.762,56	6.313.091,22
Convênio 01/2021	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	344.355,10	436.925,68
Convênio 03/2021	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	0,00	575.449,57
Convênio 03/2021	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	50.826,12	0,00
Convênio 01/2022	Plantões Médicos Recursos do Município	6.209.940,88	0,00
Convênio 04/2022	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	405.404,22	0,00
Convênio 02/2022	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	293.383,80	0,00
Convênio 01/2022	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	304.577,99	0,00
Convênio 05/2022	Cirurgias Eletivas Oftalmológi- cas – Recursos do Município	312.172,00	0,00
Convênio 06/2022	Custeio Recursos do Município	870.960,17	0,00
Convênio 07/2022	Plantões Médicos Recursos do Município	1.131.375,69	0,00
Convênio 07/2022	Cirurgias Eletivas Recursos do Município	33.840,37	0,00
Convênio 07/2022	Custeio das Alas Recursos do Município	465.000,00	0,00
Convênio 07/2022	Leitos de UTI Recursos do Município	210.000,00	0,00

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

TOTAL DE RECURSOS DO MUNICÍPIO	16.870.598,90	15.326.128,90
---------------------------------------	----------------------	----------------------

NOTA 13. ATENDIMENTO AO CONVÊNIO SUS

Em atendimento ao Decreto nº. 2.536/98 e alteração introduzida pelo Decreto nº. 4.327/02, o volume de internações realizadas em 2021 calculado pelo critério de paciente/dia **representou 100,00%** dos pacientes-dias internados, que somados aos atendimentos ambulatoriais na Unidade de Urgência e Emergência alcançaram 100% de atendimento pelo Convênio SUS, portanto, bem acima dos 60,00 % exigidos, satisfazendo plenamente as exigências legais conforme demonstrado abaixo:

VOLUME DE INTERNAÇÕES POR PACIENTES DIAS	2022		2021	
	PACIENTES DIAS	%	PACIENTES DIAS	%
Pacientes Dias Convênio SUS	18.694	100,00%	17.571	100,00%
Pacientes Dias NÃO SUS	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL DE PACIENTES DIAS	18.694	100,00%	17.571	100,00%

UNIDADE DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA	2022		2021	
	ATENDIMENTOS	%	ATENDIMENTOS	%
Pacientes do Convênio SUS	17.664	100,00%	20.565	100,00
Pacientes NÃO SUS	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL DE ATENDIMENTOS	17.664	100,00%	20.565	100,00%

NOTA 14. CERTIFICAÇÃO DE FILANTROPIA – GRATUIDADES:

A Lei 12.101/2009 regulamentada pelo Decreto 7.237/10 determina que as entidades da área da saúde, para fazer jus ao Certificado de Filantropia, devem comprovar a oferta de 60% da sua capacidade de atendimento para o Convênio SUS, o que já foi perfeitamente demonstrado na NOTA 13.

INTERVENÇÃO MUNICIPAL
DECRETO MUNICIPAL Nº 8.828 DE 25/11/2022
CNPJ: 52.775.392/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
NOTAS EXPLICATIVAS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
INTERVENÇÃO MUNICIPAL – PERÍODO DE 01/01 A 31/12/2022

NOTA 15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido da **Santa Casa de Misericórdia Intervenção** é de R\$ **44.401.550,78**, conforme **DMPL – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

NOTA 16. ISENÇÕES FISCAIS USUFRUÍDAS:

Em obediência à Lei 12.101/2009 e ao Decreto 7.237/10, os valores relativos às Isenções Fiscais da entidade estão contabilizados como se devidos fossem, isto é, debitando DESPESAS E CUSTOS pelos valores devidos e creditando-os nas respectivas contas de RECEITA, e estão abaixo demonstrados:

CONTAS	31/12/2022	31/12/2021
Isenção da Cota Patronal do INSS	3.790.633,58	4.051.208,19
Isenção da COFINS s/Receita Bruta	1.375.209,38	1.490.518,19
Isenção do PIS s/Folha de Pagamento	148.955,63	154.298,42
TOTAL	5.314.798,590	5.696.024,80

NOTA 17. APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Todos os recursos da Intervenção, foram aplicados em suas finalidades institucionais.

Mogi Mirim, 30 de março de 2023

INCS – INSTITUTO NACIONAL DE CIÊNCIAS DA SAÚDE
INTERVENTOR MUNICIPAL - SUS
PERÍODO DE 25/11 A 31/12/2022
JOÃO GILBERTO ROCHA GONÇALEZ
RG: 14.054.215-2 SSP/SP
CPF 106.006.248-89

SEBASTIÃO DOS ANJOS QUEIRÓZ
CONTADOR
CRCSP: TC-1SP063821-O/3
RG: 4.535.526-5 SSP/SP
CPF: 032.843.448-53