

## SANTA CASA DE MISERICORDIA DE ASSIS

CNPJ 44.364.826/0001-05

## BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2022	2021	PASSIVO	Nota	2022	2021
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>3.367.308</b>	<b>7.697.743</b>	Fornecedores - Sta. Casa Assis	12	1.443.411	1.646.841
Caixa e Equivalentes de Caixa Sem Restrição - Sta. Casa Assis	7.a	439.506	4.840.759	Fornecedores - AME Assis	12	172.151	178.559
Caixa e Equivalentes de Caixa Com Restrição - Sta. Casa Assis	7.a	179.852	485.467	Fornecedores - AME Ourinhos	12	7.146	202.621
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Assis	7.b	1.358.058	745.418	Honorários Médicos - Sta. Casa Assis	13	1.377.880	1.215.400
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Ourinhos	7.c	1.389.892	1.626.099	Honorários Médicos - AME Assis	13	379.868	284.637
<b>Créditos a Receber</b>		<b>5.963.572</b>	<b>5.347.444</b>	Honorários Médicos - AME Ourinhos	13	-	229.174
Faturas a Receber - Sta. Casa Assis	8	3.346.968	2.716.077	Obrigações Trabalhistas - Sta. Casa Assis	14	2.792.789	2.473.666
Contrato de Gestão a Receber - AME Assis	9.a	287.226	318.468	Obrigações Trabalhistas - AME Assis	14	501.540	489.775
Contrato de Gestão a Receber - AME Ourinhos	9.b	2.036.376	2.090.043	Obrigações Trabalhistas - AME Ourinhos	14	780.555	1.182.130
Perdas Estimadas - Sta. Casa Assis		(18.252)	(6.920)	Obrigações Fiscais e Sociais - Sta. Casa Assis	15	468.970	332.385
Outros Créditos - Sta. Casa Assis		306.983	229.776	Obrigações Fiscais e Sociais - AME Assis	15	144.732	135.604
Subvenções a Receber		4.272	-	Obrigações Fiscais e Sociais - AME Ourinhos	15	67.158	327.612
<b>Adiantamentos</b>		<b>232.596</b>	<b>160.512</b>	Adiantamento de Clientes - Sta. Casa Assis	16	107.074	298.991
Adiantamentos - Sta. Casa Assis		218.217	113.420	Outras Contas a Pagar - Sta. Casa Assis		110.787	42.542
Adiantamentos - AME Assis		14.379	17.973	Empréstimos e Financiamentos - Sta. Casa Assis	17	5.035.199	3.036.870
Adiantamentos - AME Ourinhos		-	29.119	Processos Judiciais - Sta. Casa Assis		-	679
<b>Estoques</b>		<b>1.766.563</b>	<b>1.211.500</b>	Parcelamentos - Sta. Casa Assis	18	13.060	13.060
Estoques - Sta. Casa Assis	10.a	1.488.569	890.514	Contrato de Gestão a Realizar - AME Assis	19.a	546.439	105.837
Estoques - AME Assis	10.b	111.586	139.074	Contrato de Gestão a Realizar - AME Ourinhos	19.b	2.713.589	1.935.463
Estoques - AME Ourinhos	10.c	166.408	181.912	Subvenções a Realizar - Sta. Casa Assis	20	184.124	475.057
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>11.330.039</b>	<b>14.417.199</b>	<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>16.846.472</b>	<b>14.606.902</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b>140.335</b>	<b>100.433</b>	Empréstimos e Financiamentos - LP - Sta. Casa Assis	17	9.282.265	10.813.947
Cheques em Cobrança Judicial - Sta. Casa Assis		140.335	100.433	Parcelamentos - LP - Sta. Casa Assis	18	12.951	26.011
<b>Imobilizado Santa Casa</b>		<b>29.852.707</b>	<b>27.939.190</b>	Contingências - Sta. Casa Assis	21.a	591.546	591.546
Imobilizado Sem Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	33.213.775	30.086.813	Contingências - AME Assis	21.b	26.520	26.520
(-) Depreciação Acumulada Sem Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	(7.307.616)	(6.565.616)	Contingências - AME Ourinhos	21.c	24.228	54.228
Imobilizado Com Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	7.654.728	7.550.728	Receitas Diferidas - Sta. Casa Assis	22	3.946.548	4.417.993
(-) Depreciação Acumulada Com Restrição - Sta. Casa Assis	11.a	(3.708.180)	(3.132.736)	Receitas Diferidas - AME Assis	22	656.098	1.026.203
<b>Imobilizado AME Assis</b>		<b>656.098</b>	<b>1.026.203</b>	Receitas Diferidas - AME Ourinhos	22	4.288.383	4.212.448
Imobilizado - AME Assis	11.b	5.320.397	5.243.891	<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>18.828.539</b>	<b>21.168.896</b>
(-) Depreciação Acumulada - AME Assis	11.b	(4.664.299)	(4.217.688)	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Imobilizado AME Ourinhos</b>		<b>4.288.383</b>	<b>4.216.503</b>	Patrimônio Social		548.576	(3.950.219)
Imobilizado - AME Ourinhos	11.c	6.663.213	6.238.650	Ajustes de Avaliação Patrimonial	24	11.375.155	12.044.281
Depreciação Acumulada - AME Ourinhos	11.c	(2.374.831)	(2.022.146)	Superávit (Déficit) do Exercício	25	(1.331.180)	3.829.668
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>34.937.522</b>	<b>33.282.329</b>	<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>	23	<b>10.592.550</b>	<b>11.923.731</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>46.267.561</b>	<b>47.699.528</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>46.267.561</b>	<b>47.699.528</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Assis, 31 de dezembro de 2022.

Profª Drª Telma Gonçalves Carneiro Spera de Andrade

RG: 6.957.658-0

Provedora

Silvio Cesar de Oliveira

CRC: 15P244859/O-3

Contador

Paschoal Porto

RG: 5.538.773

Gerente Administrativo e Financeiro

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Senhor Provedor da

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS**

Assis (SP)

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS em 31 de dezembro de 2022**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### Base para opinião

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

### Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção

relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

#### Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

#### Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba, 12 de abril de 2023.

Assinado eletronicamente por:  
Luis Eduardo Azevedo  
CPF: 306.779.788-47  
Data: 19/04/2023 11:47:40 -03:00



**Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil**  
CRC-2SP017174/O-6  
**Luís Eduardo Azevedo**  
Contador CRC 1SP292909/O-6



## MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: EKR86-W7AX8-3AUE4-5K5QY

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ Luis Eduardo Azevedo (CPF 306.779.788-47) em 19/04/2023 11:47 - Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização
200.162.223.232	Não disponível
Autenticação	l.azevedo@azevedoauditoria.com.br
Email verificado	
7+1BI65mIS07IY1U73sDvxtwmAhLc80KxnfNvfqBDhw=	
SHA-256	

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate/EKR86-W7AX8-3AUE4-5K5QY>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate>

**PARECER DO CONSELHO FISCAL DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA  
DE ASSIS**

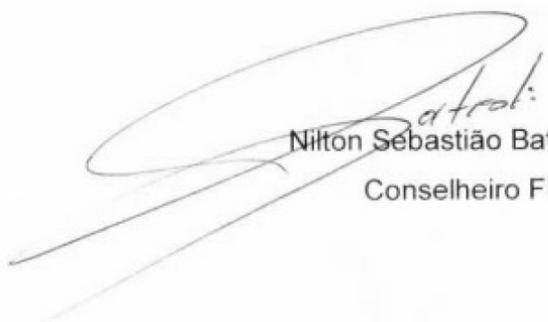
**SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**DO ANO DE 2022**

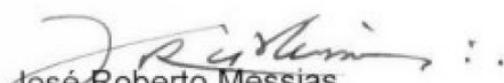
**REFERENTE AO CNPJ: 44.364.826/0001-05**

O Conselho Fiscal da Santa Casa de Misericórdia de Assis, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, após haver procedido ao exame das Demonstrações Contábeis da Entidade, relativas ao exercício findo em **31/12/2022**, concluiu com base neste exame e à luz do parecer dos Auditores Independentes, **AZEVEDO AUDITORIA E SOLUÇÕES EMPRESARIAIS**, que as referidas demonstrações refletem adequadamente as situações financeiras e patrimoniais da Entidade e, por seus membros abaixo assinados recomenda que o citado documento seja submetido à aprovação.

**Assis, 13 de abril de 2023.**



Nilton Sebastião Batista  
Conselheiro Fiscal



José Roberto Messias  
Conselheiro Fiscal



Euripedes do Amaral  
Conselheiro Fiscal