

**OSS - SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS - AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME OURINHOS**  
 CNPJ: 44.364.826/0003-77  
**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020**  
 (valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2021		2020		PASSIVO	Nota	2021		2020	
		2021	2020	2021	2020			2021	2020		
<b>CIRCULANTE</b>											
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Ourinhos	4	1.626.099	1.435.786	Forneceadores - AME Ourinhos	8	202.621	206.046				
Contrato de Gestão a Receber - AME Ourinhos	5	2.090.043	2.038.049	Honorários Médicos - AME Ourinhos	9	229.174	178.663				
Adiantamentos - AME Ourinhos		29.119	31.709	Obrigações Trabalhistas - AME Ourinhos	10	1.182.130	1.394.659				
Estoques - AME Ourinhos	6	181.912	173.737	Obrigações Fiscais e Sociais - AME Ourinhos	11	327.612	390.334				
		<b>3.927.174</b>	<b>3.679.281</b>	Contrato de Gestão a Realizar - AME Ourinhos	12	1.935.463	1.455.351				
<b>NÃO CIRCULANTE</b>											
Imobilizado				<b>NÃO CIRCULANTE</b>							
Imobilizado - AME Ourinhos	7	6.238.650	6.199.169	Contingências - AME Ourinhos	13	54.228	54.228				
Depreciação Acumulada - AME Ourinhos	7	(2.022.146)	(1.567.035)	Receitas Diferidas - AME Ourinhos	14	4.212.448	4.632.134				
		<b>4.216.503</b>	<b>4.632.134</b>			<b>4.266.676</b>	<b>4.686.362</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>8.143.677</b>	<b>8.311.415</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>8.143.677</b>	<b>8.311.415</b>				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Ourinhos, 31 de dezembro de 2021.

 Profª Drª Telma Gonçalves Carneiro Spera de Andrade RG: 6.957.658-0 Provedora	 Sílvio Cesar de Oliveira CRC: 1SP244859/O-3 Contador	 Paschoat Porto RG: 5.538.773 Gerente Administrativo e Financeiro
--	--	---

OSS - SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME OURINHOS

CNPJ: 44.364.826/0003-77

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(valores expressos em reais)

Método Indireto	2021	2020
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Depreciação - AME Ourinhos	455.111	420.961
Contingências - AME Ourinhos	-	24.228
Receitas Diferidas - AME Ourinhos	(419.686)	1.095.447
(=) Resultado Ajustado	35.425	1.540.637
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Contrato de Gestão a Receber - AME Ourinhos	(51.994)	(554.901)
Adiantamentos - AME Ourinhos	2.590	(8.603)
Estoques - AME Ourinhos	(8.176)	(32.509)
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante	(57.580)	(596.014)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores - AME Ourinhos	(3.425)	75.127
Honorários Médicos - AME Ourinhos	50.511	33.243
Obrigações Trabalhistas - AME Ourinhos	(212.528)	67.077
Obrigações Fiscais e Sociais - AME Ourinhos	(62.722)	23.274
Contrato de Gestão a Realizar - AME Ourinhos	480.112	883.267
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante e Não Circulante	251.948	1.081.988
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)</b>	<b>229.793</b>	<b>2.026.611</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
Aquisição do Imobilizado - AME Ourinhos	(39.480)	(1.555.114)
Resultado da Baixa de Imobilizado - AME Ourinhos	-	38.706
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(39.480)</b>	<b>(1.516.408)</b>
<b>VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)</b>	<b>190.313</b>	<b>510.202</b>
<b>SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.435.786</b>	<b>925.584</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>190.313</b>	<b>510.202</b>
<b>SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.626.099</b>	<b>1.435.786</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Ourinhos, 31 de dezembro de 2021.

  
 Profª Drª Telma Gonçalves Carneiro Spera de Andrade  
 RG: 6.957.658-0  
 Provedora

  
 Silvío Cesar de Oliveira  
 CRC: 1SP244859/O-3  
 Contador

  
 Paschoal Porto  
 RG: 5.538.773  
 Gerente Administrativo e Financeiro

OSS - SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME OURINHOS  
 CNPJ: 44.364.826/0003-77  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS**  
**FINALIZADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020**  
 (valores expressos em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>RECEITAS</b>		<b>15.431.103</b>	<b>15.511.147</b>
Receita com Contrato de Gestão - AME Ourinhos		15.431.103	15.511.147
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>			
Custos Serviços Prestados - AME Ourinhos		(15.823.330)	(16.361.699)
		<b>(15.823.330)</b>	<b>(16.361.699)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>(392.228)</b>	<b>(850.552)</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
Administrativas - AME Ourinhos		(1.565.919)	(1.279.409)
Financeiras Líquidas - AME Ourinhos		(4.008)	(4.506)
Outras Receitas Operacionais - AME Ourinhos		59.317	30.115
Outras Despesas - AME Ourinhos		(3.011)	(21.377)
Isenções Previdenciárias Usufruídas - AME Ourinhos	17	1.959.516	2.073.734
		<b>445.895</b>	<b>798.558</b>
Transferência para Passivo - Contrato de Gestão - AME Ourinhos	12	53.667	(51.994)
<b>(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	15	<b>-</b>	<b>-</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Ourinhos, 31 de dezembro de 2021.



Profª Drª Telma Gonçalves Carneiro Spera de Andrade  
 RG: 6.957.658-0  
 Provedora



Silvío Cesar de Oliveira  
 CRC: 1SP244859/O-3  
 Contador



Paschoal Porto  
 RG: 5.538.773  
 Gerente Administrativo e Financeiro



Santa Casa  
Assis

**AME**  
Ambulatório Médico de Especialidades  
do Governo do Estado de São Paulo

**SÃO PAULO**  
GOVERNO DO ESTADO

Secretaria de Saúde

## Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
(valores expressos em reais)

### 1 Contexto operacional

A Santa Casa de Misericórdia de Assis (SP), é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, isenta de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar. Em 2012, alterou seu Estatuto Social, transformando-se em uma Organização Social de Saúde. Em 01 de outubro de 2018, a Entidade firmou Contrato de Gestão juntamente com o Governo do Estado de São Paulo, através da Secretaria do Estado de Saúde com a finalidade de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades – AME Ourinhos, para qual foi constituída uma filial.

### 2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 – Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Os valores são demonstrados em moeda Real. As demonstrações não estão sendo divulgadas de forma comparativa, pois, referem-se ao primeiro exercício em atividade.

### 3 Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

#### 3.1 Ativos circulantes e não circulantes

Os demais ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

#### 3.2 Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

#### 3.3 Imobilizado e Depreciação Acumulada

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzido dos respectivos encargos de depreciação.

#### 3.4 Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

#### 3.5 Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da Entidade, e os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

#### 4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Composto de contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

	2021	2020
Caixa	476	1.288
Bancos - Aplicações	1.625.623	1.434.498
<b>Total</b>	<b>1.626.099</b>	<b>1.435.786</b>

#### 5 Contrato de Gestão a Receber

Consta registrado nessa conta, os valores a receber provenientes do Contrato de Gestão nº 0001.0500.000.029/2017 - AME Ourinhos, firmado entre a Entidade e a Secretaria Estadual de Saúde, para gestão do AME. Em contrapartida, no Passivo, fica registrado os valores a realizar do referido contrato

#### 6 Estoques

Representa os saldos de estoques na data do encerramento do exercício.

	2021	2020
Materiais e Medicamentos	147.464	142.849
Materiais de Uso e Consumo	32.148	28.846
Gêneros Alimentícios	2.301	2.042
<b>Total</b>	<b>181.912</b>	<b>173.737</b>

#### 7 Imobilizado e Depreciação Acumulada

Imobilizado	Saldo 2020	Aquisições	Saldo 2021
Equipamentos de Informática	435.257	-	435.257
Software	48.199	-	48.199
Máquinas e Equipamentos	3.721.135	32.678	3.753.814
Móveis e Utencílios	807.311	6.802	814.113
Veículos	46.481	-	46.481
Construções em Andamento	1.140.785	-	1.140.785
<b>Total</b>	<b>6.199.169</b>	<b>39.480</b>	<b>6.238.650</b>

Depreciação Acumulada	Saldo 2020	Depreciação	Saldo 2021
Equipamentos de Informática	(197.649)	(18.767)	(216.416)
Máquinas e Equipamentos	(1.113.635)	(371.633)	(1.485.268)
Móveis e Utencílios	(235.997)	(371.633)	(607.630)
Veículos	(19.755)	-	(19.755)
<b>Total</b>	<b>(1.567.035)</b>	<b>(762.033)</b>	<b>(2.329.069)</b>

Imobilizado Líquido	4.632.134		3.909.581
---------------------	-----------	--	-----------

#### 8 Fornecedores

Refere-se aos fornecedores de materiais e serviços cujos títulos serão pagos durante o exercício seguinte.



## 9 Honorários Médicos

Refere-se a fornecedores e prestadores de serviços médicos cujos títulos ainda não se encontram vencidos, que deverão ser pagos no exercício seguinte.

## 10 Obrigações Trabalhistas

Correspondem aos valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte, rescisões trabalhistas e férias a pagar.

## 11 Obrigações Fiscais e Sociais

Nessa rubrica, encontram-se valores referentes a retenções de tributos sobre pagamentos a funcionários e fornecedores e que serão recolhidos em seus vencimentos e os encargos sociais como FGTS, INSS e as contribuições assistenciais e sindicais.

## 12 Contrato de Gestão a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo o montante recebido da Secretaria do Estado de Saúde para gestão do AME Ourinhos, os valores que ainda não foram comprometidos com obrigações, além do superávit do exercício no valor de R\$ 53.667 que é incorporado ao saldo total do grupo, totalizando em 2021 um saldo de R\$ 1.935.463.

## 13 Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

Conforme informações do setor jurídico, em 31/12/2021, o valor estimado para liquidação de processos classificados como **Provável** é de R\$ 54.228.

	2021	2020
<u>Trabalhista - Perda Possível</u>	<u>33.816</u>	<u>33.816</u>
	<b>33.816</b>	<b>33.816</b>

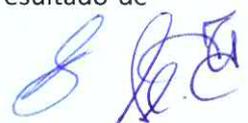
## 14 Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado, e no exercício de 2021 totalizou em R\$ 762.033, restando R\$ 3.909.581, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subsequentes.

## 15 Resultado do Exercício

Por se tratar de Convênio firmado entre a Organização Social da Saúde e a Secretaria de Estado da Saúde, a administração da Entidade entende que a diferença entre receitas e despesas reconhecidas no exercício corrente, não deve ser apresentado como resultado de



um exercício. Os valores apurados são transferidos para conta do passivo, conforme explicitado na nota 12, e representa uma obrigação da OSS junto ao Ente Público conveniado.

#### 16 Isenções Previdenciárias Usufruídas

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros e a Portaria 834/16 – Ministério da Saúde, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2021, como se devido fosse:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>INSS Cota Patronal</u>	<u>1.959.516</u>	<u>2.073.734</u>
	<b>1.959.516</b>	<b>2.073.734</b>

#### 17 Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pelo Conselho Fiscal em 04 de abril de 2022.

#### 18 Outras Informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Ourinhos, 31 de dezembro de 2021.



Profª Drª Telma Gonçalves Carneiro Spera de Andrade  
RG: 6.957.658-0  
Provedora



Sílvio Cesar de Oliveira  
CRC: 1SP244859/O-3  
Contador



Paschoal Porto  
RG: 5.538.773  
Gerente Administrativo e Financeiro