

INSTITUTO SOCIAL DE SAÚDE SÃO LUCAS

Contrato Gestão Nº 01/2023 – Prefeitura Municipal de Jacutinga
CNPJ 96.295.654/0013-00

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 EM REAIS					
	Nota	2023			
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Aplicações financeiras – com restrição	3	621.537	Fornecedores	7	2.093.971
Outros ativos circulantes		10.365	Obrigações sociais e fiscais	8	93.783
Estoques – com restrição	4	36.053	Provisão de Férias e encargos	9	11.437
Subvenções a receber			Receitas diferidas com estoque	10	36.053
			Subvenções a realizar	11	9.716.526
	5	<u>11.283.815</u>	Total do passivo circulante		<u>11.951.770</u>
Total do ativo circulante		<u>11.951.770</u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>11.951.770</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>11.951.770</u>			

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

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 EM REAIS			
	Nota	2023	
RECEITAS			
Receita de gestão pública	14	6.931.458	
Receita s/ aplicações financeiras			
Repasse destinado à aquisição estoque		(36.053)	
Total de receitas		<u>6.895.500</u>	
DESPESAS			
Com pessoal e encargos		(218.576)	
Serviços de terceiros	15	(5.032.303)	
Medicamentos e materiais		(1.144.810)	
Administrativas e gerais		(490.134)	
Financeiras		(9.677)	
Total das despesas		<u>(6.895.500)</u>	
Superávit/ (déficit) do exercício		<u>-</u>	

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

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 EM REAIS			
	Nota	2023	
ATIVIDADES DE OPERACIONAIS			2023
Superávit (déficit) do período			
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:			
Depreciação e amortização		-	
Ajuste de Exercício Anterior		-	
Redução (aumento) do ativo			
Estoque – com restrição		(36.053)	
Outros ativos		(10.365)	
Subvenções a Receber		(11.283.815)	
Aumento (redução) do passivo			
Fornecedores		2.093.971	
Obrigações sociais e fiscais		93.783	
Provisão de Férias e encargos		11.437	
Receitas Diferidas com estoque		36.053	
Subvenções a realizar		9.716.526	
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais		<u>621.537</u>	
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Aquisições de Ativos imobilizados e intangível		-	
Geração (utilização) de caixa das atividades investimentos		<u>-</u>	
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimento de Empréstimos e Financiamentos		-	
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos		-	
Geração (utilização) de caixa das atividades financiamento		<u>-</u>	
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes		621.537	
Caixa e equivalentes no início do período		-	
Caixa e equivalentes no fim do período		621.537	
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes		<u>621.537</u>	

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

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 EM REAIS

1. Contexto Operacional

O INSTITUTO SOCIAL DE SAÚDE SÃO LUCAS é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, de natureza filantrópica constituída juridicamente em 05/11/1993, com o estatuto devidamente registrado no Registro das Pessoas Jurídicas Comarca de Cotia – SP. Sua administração é dirigida pela Assembleia Geral, Conselho de Administração, Superintendência Geral e Conselho Fiscal. Dentre seus objetivos, o Instituto São Lucas prevê em seu Estatuto Social (Capítulo II, artigo 4º) promover e prestar atividades assistenciais, de natureza médico-hospitalar, diagnóstica e/ou ambulatorial, Programa de Saúde da Família (PSF), e gestão, no âmbito da saúde, bem como promover a aquisição e distribuição de medicamentos e materiais médico-hospitalares para o cumprimento de contratos de gestão, com o objetivo de atender toda população, sem distinção de nacionalidade, cor, sexo ou religião. Promover e incentivar o desenvolvimento, a pesquisa e a capacitação de recursos humanos na área da saúde em diversos níveis. Apoiar a investigação científica na área das ciências da saúde, bem como contribuir para a excelência dos profissionais da referida área. Firmar convênios e ajustes congêneres com outras instituições, de natureza pública ou privada, de ensino, pesquisa ou assistência à saúde, prestar serviços e consultorias, desenvolver, assessorar e gerenciar serviços, unidades e sistemas de saúde.

Unidade Gerenciada – Em 14 de julho de 2023 foi celebrado o contrato de Gestão nº 001/2023 entre a Prefeitura Municipal de Jacutinga e o Instituto Social de Saúde São Lucas, o presente contrato tem por objeto, operacionalização, apoio e execução do gerenciamento de atividades e serviços de saúde. O contrato de Gestão possui vigência de 12 meses, com o valor global estimado de R\$ 16.647.984.

2. Apresentação e Elaboração 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.

2.1 A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras/contábeis individuais e consolidadas pela Diretoria foi realizada em 16 de abril de 2024.

Resumo das Principais Práticas Contábeis

a) Moeda funcional e de Apresentação

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

3. Caixa e Equivalente de Caixa – Com Restrição

Composto das contas correntes bancária e aplicação financeira de liquidez imediata até a data do balanço. As aplicações estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido dos rendimentos, apropriados até a data do balanço, de acordo com o regime de competência.

	2023
Bancos Conta Movimento	-
Aplicações financeiras	621.537
Total	<u>621.537</u>

4. Estoques – Com Restrição

	2023
Estoques com restrição	36.053
Total	<u>36.053</u>

5. Subvenções a Receber

	2023
Subvenções a receber	11.283.815
Total	<u>11.283.815</u>

6. Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial.

Uma provisão é reconhecida em decorrência a um evento passado que originou um passivo, sendo provável que os recursos econômicos possam ser requeridos para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

7. Fornecedores

	2023
Centro Médico de Diagnóstico por Imagem	121.715
LGJ Serviços Médicos Ltda	40.690
Medlive Gestão em Saúde Ltda	231.012
Vip Serviços Médicos Ltda Me	123.192
Claudio Nicolletti Me	57.800
Luiz Roberto de Lima Junior Clínica Médica Eireli	114.590
Instituto Social de Saúde São Lucas	70.000
ADC Medical Importação e Exportação	162.971
Ally Comercial de Produtos Ltda	507.627
Outros Fornecedores	664.374
Total	<u>2.093.971</u>

8. Obrigações Sociais e Fiscais

	2023
IRRF terceiros a recolher	14.251
PIS/COFINS/CSLL terceiros a recolher	48.864
ISS de terceiros a recolher	6.208
PIS a recolher	174
IRRF s/ folha a recolher	750
Salários a pagar	15.582
INSS a recolher	6.284
FGTS a recolher	1.670
Total	<u>93.783</u>

9. Provisões de Férias e Encargos

	2023
Férias a Pagar	11.437
Total	<u>11.437</u>

10. Receitas Diferidas

	2023
Receitas Diferidas com Estoques	36.053
Total	<u>36.053</u>

11. Subvenções a Realizar

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de Subvenção e Assistência Governamentais, conforme abaixo:

	2023
Passivo Circulante	9.716.526
Total	<u>9.716.526</u>

12. Apuração do Resultado

Em conformidade com o item 12 da Resolução 1.305/10 NBC TG 07 R1, o resultado do exercício é apurado seguindo regime de competência. Ao final do exercício as receitas e despesas são confrontadas de maneira que o resultado apurado seja sempre "zero", a fim de que o resultado não interfira no Patrimônio da Instituição.

13. Origem e Aplicação dos Recursos

As receitas da entidade, bem como as despesas são apuradas mensalmente ao regime de Competência. As receitas são apuradas através dos comprovantes de recebimento, bem como suas despesas através de Notas Fiscais e recibos, conforme as exigências da Lei. Tanto as receitas como as despesas, para efeito de prestação de contas estão demonstradas através do "Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas Contrato de Gestão – Anexo RP 08".

14. Receita de Gestão Pública

	2023
Receita de Gestão Pública	6.931.458
Total	<u>6.931.458</u>

15. Serviços de Terceiros

	2023
Serviços Médicos	4.515.054
Outros Profissionais PJ	-
Laboratório	198.000
Assessoria	49.309
Tomografia	269.940
Total	<u>5.032.303</u>

Litana Grasiela dos Santos Alves

Presidente

CPF: 073.673.226-80

Vanessa da Silva Laurindo Mota

Contadora

CT CRC: 1SP238505/O-0

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do
INSTITUTO SOCIAL DE SAÚDE SÃO LUCAS
Contrato Gestão Nº 01/2023 – Prefeitura Municipal de Jacutinga - CNPJ 96.295.654/0013-00
Arenópolis - MT

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do INSTITUTO SOCIAL DE SAÚDE SÃO LUCAS Contrato Gestão Nº 01/2023 – Prefeitura Municipal de Jacutinga - CNPJ 96.295.654/0013-00, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO SOCIAL DE SAÚDE SÃO LUCAS Contrato Gestão Nº 01/2023 – Prefeitura Municipal de Jacutinga - CNPJ 96.295.654/0013-00 em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa 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 "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". 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.

Ênfase

Conforme nota nº 1, em 14 de julho de 2023 foi celebrado o contrato de Gestão nº 001/2023 entre a Prefeitura Municipal de Jacutinga e o Instituto Social de Saúde São Lucas, o presente contrato tem por objeto, operacionalização, apoio e execução do gerenciamento de atividades e serviços de saúde. O contrato de Gestão possui vigência de 12 meses, com o valor global estimado de R\$ 16.647.984.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

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

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

Como parte da 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 financeiras, 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 às 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.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante 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 financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamos-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.

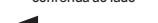
São Paulo, 17 de abril de 2024.

SGS SGS Auditores Associados S/S Ltda
CRC 2 SP 024.456/O-4

Presley Jose Godoy
Presley José Godoy
Contador
CRC 1 SP 185.052/O-5 S-MT

Documento assinado e
certificado digitalmente
Conforme MP nº 2.200-2
de 24/08/2001.

A autenticidade pode ser
conferida ao lado



A PUBLICAÇÃO ACIMA FOI ASSINADA E CERTIFICADA DIGITALMENTE NO DIA 17/07/2024



Aponte a câmera do seu celular para o QR Code para
acessar a página de Publicações Legais no portal do

Jornal Estado de Minas. Acesse também através do link:

<https://publicidadelegal.em.com.br/wp-content/uploads/2024/07/Balanco-EM-Instituto-Social-de-Saude-Sao-Lucas-Prefeitura-Municipal-de-Jacutinga-17-07-2024.pdf>

