



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023

Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa

**Publicação das Demonstrações financeiras
dos exercícios findos em 31 de dezembro de
2022 e de 2021 e notas explicativas.**



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa

Demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 e notas explicativas.

Conteúdo

Ata da Assembleia Geral Ordinária.....	3
Relatório da Auditoria Independente.....	4
Parecer do conselho fiscal	5
Balanco Patrimonial	6
Demonstrações do resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – método indireto	9



MOCOCA, 16 de Março de 2023

**Da Administração da
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia
de Mococa.**

**ATA DA ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DA IRMANDADE DA SANTA CASA
DE MISERICÓRDIA DE MOCOCA, REALIZADA EM 15 DE MARÇO DE 2023**

Aos quinze dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três, em segunda convocação, às 19:00 horas, dá-se o início da Assembleia Geral Ordinária da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa, com as presenças dos membros da Irmandade, cujas assinaturas encontram-se apostas em folha específica. A Assembleia é iniciada pelo Provedor Pedro Paulo Barreto Furtado, que agradece a presença dos Irmãos e solicita à Assembleia que indique um Irmão para presidir os trabalhos. A Assembleia indica o Irmão Márcio Parisi para presidir os trabalhos e eu, Amanda Siqueira Salomão, sou designada a secretariá-lo. O senhor Márcio Parisi abre os trabalhos lendo o Edital de Convocação publicado no Jornal “Cidade News” – edição de 25 de fevereiro de 2023: “EDITAL DE CONVOCAÇÃO – ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA – A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa, por seu Provedor Pedro Paulo Barreto Furtado, nos termos do artigo 16 de seu Estatuto Social, convoca todos os Irmãos inscritos há mais de seis meses, para se reunirem em Assembleia Geral Ordinária, no dia 15 (quinze) de março de 2023, às 18:00 horas, em primeira convocação, com 2/3 de seus membros – artigo 14 - § 1º, ou às 19:00 horas, em segunda convocação – artigo 14 – §§ 2º e 3º, no Salão Nobre da Entidade, sito à Praça Dr. Jefferson Ferraz nº 90 (acesso pela entrada principal), para deliberarem sobre a seguinte Ordem do Dia: Análise, discussão e aprovação do Balanço de 2022; Prestação de contas do exercício de 2022; Outros assuntos de interesse da Irmandade. Notas: Para efeitos legais e estatutários o número de Irmãos é de 95 (noventa e cinco). Mococa, 25 de fevereiro de 2023. Márcio Parisi apresenta o Contador, Luís Fernando Moreira Nogueira, responsável pelos registros contábeis da Irmandade. A presença do Contador é para dirimir eventuais dúvidas técnicas. Em seguida, Márcio Parisi, utilizando-se de slides começa a demonstração de resultados de 2022. Número de internações (6663); número de partos (1037), com indicação da origem, taxa de mortalidade (331), 45% menor do que 2021, o que demonstra os efeitos nefastos da pandemia naquele ano; no capítulo das receitas originados de convênios, particulares e prefeituras os valores ultrapassaram os 14 milhões; valor recebido do SUS, quase 11 milhões, mas insuficiente até mesmo para cobrir a Folha de pagamento; ainda sobre as receitas, já com convênios (estadual, municipal, federal), doações, nota fiscal paulista, eventos, aluguéis, financeira, emendas parlamentares etc, o valor ultrapassou 10 milhões de reais. Neste ponto, o dirigente chamou à atenção para os esforços de toda a equipe em busca de recursos, dando como exemplo, os créditos obtidos através da Nota Fiscal Paulista, a venda de rifas e sucata. O total geral da Receita em 2022 foi de R\$ 39.198.365,29. Depois de dirimir as dúvidas dos presentes em relação as receitas, passou a falar das despesas, sempre usando os slides e linguagem despojada de tecnicismos. Foram dispendidos 13,5 milhões com plantões médicos, plantões SUS, medicamentos, material hospitalar, oxigênio, plantões C.A.C, plantões UTI Covid etc.; outros 15,3 milhões com Folha de Pagamento, manutenção, energia, água, material de limpeza, gêneros alimentícios, contingências judiciais, material de consumo etc.; e cerca de 1,3 milhão referentes a auditorias, honorários advocatícios, despesas bancárias, juros etc. Somadas todas as despesas em 2022, o valor foi de R\$ 32.939.408,11. Na sequência, apresentou o balanço patrimonial e o DRE



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023

(Demonstração do Resultado no Exercício). Constatando que houve superávit em 2022, ligeiramente menor que o superávit de 2021. Lembrou aos presentes, que o resultado positivo do DRE é refletido no balanço patrimonial, também de forma positiva. Em seguida, apresentou quadro da evolução patrimonial entre 2012 à 2022. Chamou à atenção que no período de 2012 a 2016, a instituição acumulou sucessivos déficits que somados chegaram ao valor R\$ 9.576.413,00, solapando o patrimônio da Instituição que de R\$ 12.030.936,00 em 2012, caiu para R\$ 2.543.999,00. A partir de 2017, com várias medidas administrativas impostas, com gerenciamento espartano de recursos, o resultado foi extremamente positivo. Entre 2017 a 2022, o valor do superávit foi de R\$ 14.138.771,00 e o patrimônio líquido saltou dos esquilidos 2,5 milhões de reais para R\$ 59.683.537,00. Informou ainda que existe uma dívida com o banco Sicoob, fruto de empréstimo feito para cobrir os déficits constatados no período entre 2012 e 2016, cujas prestações são abatidas no valor do crédito SUS. Mas em 2022, foram realizadas antecipações de várias parcelas, que gerou uma economia de R\$ 530.487,20 de juros. Leu em seguida o resumo do relatório da Auditoria **“Examinamos as demonstrações financeiras da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa (“Entidade”), 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 nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.**

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa 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, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1), incluindo normas específicas aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, em especial a Resolução 1.409/12 - ITG 2002 (R1) - Entidades sem fins lucrativos.” O diretor administrativo informou ainda que todo o material ficará disponível no site da Instituição, em harmonia com a política de transparência defendida pelo Conselho Administrativo e Provedoria. Em seguida, o Provedor Pedro Paulo, pediu a palavra e colocou em votação o balanço de 2022. A aprovação se deu por aclamação. Antes de encerrar, ofereceu a palavra a quem dela quisesse fazer uso. Como ninguém se manifestou, deu por encerrada a assembleia, agradecendo a presença de todos. E eu, Amanda Siqueira Salomão, que secretariei e redigi a presente ata, que vai assinada por todos em folha à parte.

Mococa, 15 de março de 2023.

Pedro Paulo Barreto Furtado

Provedor



MOCOCA, 16 de Março de 2023

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras



InoveAud
Auditoria e Consultoria

Aos Administradores da
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa
Mococa SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa (“Entidade”), 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 nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa 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, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1), incluindo normas específicas aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, em especial a Resolução 1.409/12 - ITG 2002 (R1) - Entidades sem fins lucrativos.

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.

Jefferson Alex Carvalho de Sousa

Auditor



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023



Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa
Pça. Dr. Jefferson Ferraz, 90 – Pabx/telefax: (19) 3656-9200 – CEP 13730-119
Mococa/SP – CNPJ nº 52.505.153/0001-94


PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os Membros do Conselho Fiscal da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOCOCA abaixo assinados, dentro de suas atribuições e reponsabilidades legais, procederam ao exame do relatório da Administração, das Demonstrações Contábeis e das Notas Explicativas, referentes ao exercício findo em 31 dezembro de 2022 aprovadas em Reunião da Diretoria e do conselho de Administração, e, com base nos exames efetuados, nos demais esclarecimentos prestados pelos representante da Irmandade, considerando ainda o parecer sem ressalva dos Auditores Independente **Inoveaud Auditores Independentes**, datado de 20 de janeiro de 2023, concluíram que os documentos apresentados, e todos os seus aspectos relevantes, estão adequadamente apresentados, e em condições de serem submetidos à deliberação da Irmandade na Assembleia Geral Ordinária.

Mococa, 15 de Março de 2023.


Benedito Carlos Lopes Burrone


Antônio Dos Reis Porto


Adilson Aparecido Guisso



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro
Em reais

	Nota	2022	2021		Nota	2022	2021
Ativo				Passivo			
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	9.035.411	9.765.127	Fornecedores e prestadores de serviço	9	1.638.484	1.431.860
Contas a receber	5	2.844.161	2.091.115	Empréstimos e financiamentos	10	1.095.069	1.886.558
Estoques	6	1.343.113	1.041.824	Salários, encargos sociais e contribuições	11	760.342	788.038
Adiantamentos		43.811	31.309	Provisões de férias e encargos sociais		1.062.353	1.019.215
Outros créditos a receber	7	91.220	126.036	Obrigações diversas	12	284.337	282.059
Impostos a recuperar		69.583	69.583				
Total do ativo circulante		13.427.299	13.124.994	Total do passivo circulante		4.840.585	5.407.730
Não circulante				Não Circulante			
Realizável a longo prazo				Empréstimos e Financiamentos	10	2.372.647	4.745.680
Contas a receber	5	13.606	14.169	Subvenções a realizar	13	103.705	2.054.248
Depósitos judiciais	14	50.537	11.468	Provisão para contingências	14	379.108	398.598
Investimentos		66.012	33.821				
Imobilizado	8	54.211.999	53.317.281	Total do passivo não circulante		2.855.460	7.198.526
Custo histórico e custo atribuído		62.283.273	60.608.206	Patrimônio líquido	16		
(-) Depreciação acumulada		(8.071.274)	(7.290.925)	Patrimônio Social		11.305.703	4.785.995
Intangível		264.826	158.532	Ajustes de avaliação patrimonial (AAP)		42.567.550	42.748.306
Custo histórico		348.188	228.898	Superávit acumulado		6.464.981	6.519.708
(-) Amortização acumulada		(83.362)	(70.366)				
Total do ativo não circulante		54.606.980	53.535.271	Total do patrimônio Líquido		60.338.234	54.054.009
Total do Ativo		68.034.279	66.660.265	Total do passivo e patrimônio líquido		68.034.279	66.660.265

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Pedro Paulo Barreto Furtado
Provedor

Luis Fernando Moreira Nogueira
Contador 1SP309597/O-9



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023

Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa

Demonstrações do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro
Em reais

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas operacionais líquidas			
Receita com prestação de serviços		365.000	397.637
Receita de convênios e particulares		14.053.101	14.798.216
Receitas com o SUS		11.461.565	9.919.441
Subvenções		6.495.827	10.506.136
Receitas assistenciais municipais		<u>836.000</u>	<u>351.000</u>
	17	<u>33.211.493</u>	<u>35.972.430</u>
Custo assistencial	18	<u>(13.968.605)</u>	<u>(15.629.307)</u>
Despesas com pessoal	19	(11.934.114)	(11.468.646)
Despesas administrativas e gerais	20	(2.653.270)	(3.346.647)
Depreciações e Amortizações		(820.407)	(938.270)
Outras receitas operacionais	21	<u>2.252.383</u>	<u>2.428.951</u>
		<u>(13.155.408)</u>	<u>(13.324.612)</u>
Resultado operacional		<u>6.087.480</u>	<u>7.018.511</u>
Resultado financeiro líquido	22	<u>196.745</u>	<u>(498.803)</u>
Superávit após resultado financeiro líquido		<u>6.284.225</u>	<u>6.519.708</u>
Benefício Fiscal Usufruído		2.840.264	2.680.140
(-) Benefício Fiscal Usufruído		<u>(2.840.264)</u>	<u>(2.680.140)</u>
Superávit do exercício		<u>6.284.225</u>	<u>6.519.708</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Pedro Paulo Barreto Furtado
Provedor

Luis Fernando Moreira Nogueira
Contador 1SP309597/O-9



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023

Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Mococa

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em de reais

	<u>Patrimônio social</u>	<u>Ajuste de avaliação patrimonial</u>	<u>Superávit dos exercícios</u>	<u>Total</u>
Saldos em 1º de janeiro de 2021	<u>2.472.025</u>	<u>-</u>	<u>2.313.970</u>	<u>4.785.995</u>
Transferência de superávit para o patrimônio social	2.313.970	-	(2.313.970)	-
Ajuste de avaliação patrimonial	-	42.748.306	-	42.748.306
Superávit do exercício	-	-	6.519.708	6.519.708
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>4.785.995</u>	<u>42.748.306</u>	<u>6.519.708</u>	<u>54.054.009</u>
Transferência de déficit	6.519.708	-	(6.519.708)	-
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	-	(180.756)	180.756	-
Superávit do exercício	-	-	6.284.225	6.284.225
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>11.305.703</u>	<u>42.567.550</u>	<u>6.464.981</u>	<u>60.338.234</u>

Não houve outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021, portanto, não está sendo apresentada a demonstração do resultado abrangente

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Pedro Paulo Barreto Furtado
Provedor

Luis Fernando Moreira Nogueira
Contador 1SP309597/O-9



01 | IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE MOCOCA

MOCOCA, 16 de Março de 2023

Demonstrações dos fluxos de caixa – método indireto
Exercícios findos em 31 de dezembro
Em reais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit dos exercícios	6.284.225	6.519.708
Ajuste por:		
Depreciações e amortizações	793.348	938.270
Doações de ativo imobilizado	-	(772.412)
Residual de baixas de investimentos	-	76.900
Provisão para contingências	135.389	689.956
Provisão para perda estimada do contas a receber	47.790	34.829
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber	(800.273)	(701.741)
Estoques	(301.289)	(239.930)
Adiantamentos	(12.502)	(31.257)
Outros créditos a receber	34.816	549.606
Depósitos judiciais e fiscais	(39.069)	-
Fornecedores e prestadores de serviço	206.624	298.427
Salários, encargos sociais e contribuições	(27.696)	15.787
Provisões de férias e encargos sociais	43.138	99.576
Obrigações diversas	2.278	(242.397)
Contingências pagas	(430.282)	(639.814)
Subvenções	<u>(1.675.140)</u>	<u>(371.786)</u>
Caixa gerado pelas atividades operacionais	<u>4.261.357</u>	<u>6.223.722</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de investimentos	(32.191)	(5.707)
Aquisições do imobilizado e do intangível	<u>(1.794.360)</u>	<u>(1.413.766)</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	<u>(1.826.551)</u>	<u>(1.419.473)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Variação dos empréstimos e financiamentos	<u>(3.164.522)</u>	<u>(336.654)</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	<u>(3.164.522)</u>	<u>(336.654)</u>
Variação no caixa e equivalentes de caixa	<u>(729.716)</u>	<u>4.467.595</u>
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	9.035.411	9.765.127
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	<u>9.765.127</u>	<u>5.297.532</u>
Variação no caixa e equivalentes de caixa	<u>(729.716)</u>	<u>4.467.595</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Pedro Paulo Barreto Furtado
Provedor

Luis Fernando Moreira Nogueira
Contador 1SP309597/O-9