




# RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

**INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**

*Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios*

*findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022*

*Relatório dos Auditores Independentes*

[www.sgsauditores.com.br](http://www.sgsauditores.com.br) 

[comunicacao@sgsauditores.com.br](mailto:comunicacao@sgsauditores.com.br) 

+55 11 3862-1844 | +55 11 94595-2780 

Av. Queiroz Filho, 1700 - Torre D Sala 608 e 109, 05319-000 

Av. Marquês de São Vicente, 446 - Torre A Sala 801, 01139-000

**INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**

**Demonstrações Financeiras em**

**31 de dezembro de 2023 e de 2022**

# Conteúdo

	<b>Pág.</b>
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 – 3
Balanços patrimoniais	4 – 5
Demonstrações de resultado	6
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	8
Notas explicativas às demonstrações financeiras	9 - 22



## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do

**INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**

São Paulo – SP

### Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do **INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2023, 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 políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus 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 com ressalva.

1



## 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.
- Concluimos 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.

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.

São Paulo, 27 de março de 2024.

*Presley Jose Godoy*



SGS Auditores Independentes  
CRC 2 SP 020.277/O-5


*Presley José Godoy*  
Contador  
CRC 1 SP 185.052/O-5

# INST DO CANCER - PARECER\_31.12.2023 -08.04.2024.pdf

Documento número c2128a76-d7c9-4624-b235-aa3947011a77



## Assinaturas

 Presley Jose Godoy  
Assinou

Pontos de autenticação:

Assinatura na tela

Código enviado por e-mail

IP: 177.141.244.109

Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64)  
AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/123.0.0.0  
Safari/537.36

Data e hora: Abril 08, 2024, 12:39:21

E-mail: sgs@sgsauditores.com.br (autenticado com código único enviado exclusivamente a este e-mail)

Telefone: + 5511971183617

ZapSign Token: 0ee8dd10-\*\*\*\*-\*\*\*\*-\*\*\*\*-cba78b39148d

*Presley Jose Godoy*

Assinatura de Presley Jose Godoy



Hash do documento original (SHA256):

9d949abc3fad69b1511f7d8dba0616ed9d30578ee4d546d2518b70e88c39ca28

Verificador de Autenticidade:

<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=c2128a76-d7c9-4624-b235-aa3947011a77>

Integridade do documento certificada digitalmente pela ZapSign (ICP-Brasil):

<https://zapsign.com.br/validacao-documento/>



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento de identificação c2128a76-d7c9-4624-b235-aa3947011a77, conforme os Termos de Uso da ZapSign em zapsign.com.br



## INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO

### BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

ATIVO	Nota	31/12/2023	31/12/2022
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de Caixa – vinculados a projetos	3	12.937.794	10.522.739
Caixa e equivalentes de Caixa – livres	3.1	8.549.185	3.650.153
Contas a Receber (*)	4	7.793.572	10.330.644
Subvenções a Receber	5	8.336.734	8.336.734
Outros Créditos		476.862	817.273
Estoques	6	3.425.434	2.826.822
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>		<b>41.519.581</b>	<b>36.484.365</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>Imobilizado</b>		<b>44.784.866</b>	<b>38.976.870</b>
Bens sem restrição	7	41.509.366	40.805.280
(-) Depreciação Acumulada Sem Restrição	7	(8.203.135)	(7.850.545)
Bens com Restrição	7	17.906.190	10.946.081
(-) Depreciação Acumulada Com Restrição	7	(6.427.555)	(4.923.946)
<b>Intangível</b>		<b>772.983</b>	<b>772.983</b>
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>45.557.849</b>	<b>39.749.853</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>87.077.430</b>	<b>76.234.218</b>

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

## **INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**

### **BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	8	2.469.020	3.225.195
Empréstimos e Financiamentos CP	9	2.887.120	2.616.368
Parcelamento de Tributos CP	10	1.003.481	1.593.764
Impostos e Contribuições	11	7.678.246	7.585.330
Obrigações Trabalhistas	12	13.477.083	13.413.059
Contas a pagar	13	3.004.418	1.802.782
Repassse SUS	14	6.675.415	7.422.425
Subvenções a Realizar	15	22.694.149	22.609.680
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>59.888.932</b>	<b>60.268.603</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Empréstimos e Financiamentos LP	9	7.820.414	10.707.534
Parcelamento de Tributos LP	10	2.750.092	4.907.341
Receitas Diferidas	16	11.294.135	5.839.436
Provisão Para Contingência	17	1.760.692	10.558.398
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>23.625.333</b>	<b>32.012.709</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio Social	18	(16.047.094)	(15.535.785)
Superávit/Déficit do Exercício	19	19.610.259	(511.309)
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PASSIVO A DESCOBERTO</b>		<b>3.563.165</b>	<b>(16.047.094)</b>
<b>TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>87.077.430</b>	<b>76.234.218</b>

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



## INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO

### Demonstrações do Resultado Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais

	Nota	31/12/2023	31/12/2022
<b>RECEITAS</b>		<b>95.632.214</b>	<b>93.027.802</b>
Receita SUS (Dr. Arnaldo)	20	71.270.054	68.710.480
Secretaria de Estado da Saúde	20	24.362.160	24.317.322
<b>(DESPESAS)</b>			
Recursos Humanos	25	(30.456.786)	(29.313.974)
Honorários Médicos		(24.911.657)	(24.327.651)
Medicamentos e Materiais		(18.724.604)	(20.122.749)
Despesas Administrativas e Gerais		(10.334.805)	(11.588.058)
Despesas Tributárias		(317.308)	(302.348)
Unidades Avançadas de Atendimento	26	(20.250.852)	(20.405.101)
Depreciação		(1.856.199)	(1.272.240)
Resultado Financeiro	22	(1.534.834)	(3.031.286)
Receitas com Trabalho Voluntário	23	394.290	348.925
Despesa Trabalho Voluntário	23	(394.290)	(348.925)
Receita com Imunidades Usufruídas	24	7.430.637	6.961.116
Despesas com Imunidades Usufruídas	24	(7.430.637)	(6.961.116)
		<b>(108.387.045)</b>	<b>(110.363.407)</b>
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL</b>		<b>(12.754.831)</b>	<b>(17.335.605)</b>
<b>RECEITAS COM SUBVENÇÕES E DOAÇÕES</b>			
Fundo Nacional da Saúde - Ministério da Saúde	21	1.188.824	657.474
Secretaria Municipal da Saúde	21	220.270	5.313.927
Secretaria Estadual da Saúde	21	15.828.723	6.048.343
Receitas com Campanhas e Doações	21	3.293.795	2.902.640
	(*)	<b>20.531.612</b>	<b>14.922.384</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>			
Desconto de Fornecedores		22.614	11.114
Notas Fiscais Paulistas		532.612	584.380
Pesquisa Clínica		394.298	349.402
Reversão de contingências	29	10.515.472	-
Receitas Diversas		369.084	957.016
		<b>11.834.080</b>	<b>1.901.912</b>
<b>SUPERÁVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>19.610.861</b>	<b>(511.309)</b>

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

## **INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**

### **Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

	Nota	Patrimônio Social	Déficit/Superávit Acumulado	Patrimônio Líquido/Passivo a Descoberto
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>		<b>(14.783.758)</b>	<b>(1.474.401)</b>	<b>(16.258.159)</b>
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social		(1.474.401)	1.474.401	-
Déficit do exercício		-	(511.309)	(511.309)
Ajuste de exercícios Anteriores		722.374	-	722.374
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>		<b>(15.535.785)</b>	<b>(511.309)</b>	<b>(16.047.094)</b>
Transferência de Superávit/Déficit para Patrimônio Social		(511.309)	511.309	
Ajuste de exercícios anteriores			(602)	(602)
Superávit do exercício			19.610.861	19.610.861
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>		<b>(16.047.094)</b>	<b>19.610.259</b>	<b>3.563.165</b>

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



## INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO

### Demonstrações do Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais

Método Indireto	31/12/2023	31/12/2022
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Déficit/Superávit do Exercício	19.610.861	(511.309)
Depreciação	1.856.199	1.272.831
Ajuste de Exercícios Anteriores	(602)	722.373
(=) <b>Déficit Ajustado</b>	<b>21.466.458</b>	<b>1.483.895</b>
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo		
Contas a Receber	2.537.072	(4.837.050)
Subvenções a Receber	-	(4.399.721)
Outros Créditos	340.411	(3.268)
Estoques	(598.613)	(899.779)
(=) <b>Acréscimo/Decréscimo do Ativo</b>	<b>2.278.870</b>	<b>(10.139.818)</b>
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo		
Fornecedores	(756.178)	25.394
Parcelamento de Tributos	(2.747.532)	(1.943.923)
Impostos e Contribuições	92.917	515.148
Obrigações Trabalhistas	64.025	972.737
Contas a Pagar	1.201.636	(128.457)
Repasse SUS	(747.010)	(216.472)
Subvenções a Realizar	84.469	11.491.715
Receitas Diferidas	5.454.699	1.550.931
Provisão Para Contingência	(8.797.705)	1.346.744
(=) <b>Acréscimo/Decréscimo do Passivo</b>	<b>(6.150.679)</b>	<b>13.613.818</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)</b>	<b>17.594.649</b>	<b>4.957.895</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
Aquisição do Imobilizado	(7.664.194)	(4.712.995)
Imóvel para Investimento	-	150.000
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(7.664.194)</b>	<b>(4.562.995)</b>
<b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:</b>		
(-) Empréstimos e Financiamentos	(2.616.368)	(1.642.749)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>(2.616.368)</b>	<b>(1.642.749)</b>
<b>VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)</b>	<b>7.314.087</b>	<b>(1.247.848)</b>
<b>SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>14.172.892</b>	<b>15.420.740</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>7.314.087</b>	<b>(1.247.848)</b>
<b>SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>21.486.979</b>	<b>14.172.892</b>

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

## **INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**

**CNPJ 60.945.854/0001-72**

**Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022**

**(Em reais)**

---

### **1) Contexto operacional**

O **Instituto do Câncer Arnaldo Vieira de Carvalho**, é uma entidade de direito privado sem fins lucrativos. Fundado em 19 de fevereiro de 1920, é declarado de Utilidade Pública (Decreto 1.146/1936), Estadual (Decreto 10.794/2001) e Municipal (Decreto 7.995/1969). Inscrita no CNPJ sob nº 60.945.854/0001-72 e reconhecida como entidade filantrópica através do registro nº 9.073/1938 junto ao Departamento de Certificações Entidades Beneficentes de Saúde/DCEBAS do Ministério da Saúde.

Considerando a competência prevista no art. 142 da Portaria de Consolidação nº 1/GM/MS, de 28 de setembro de 2017 e o Parecer Técnico nº 212/2023- CGCER/DCEBAS/SAS/MS, constante do Processo nº 25000.165995/2022-17, que concluiu pelo atendimento dos requisitos constantes da Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, suas alterações e demais legislações pertinentes. Fica vigente a Renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, pela prestação anual de serviços ao SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), do Instituto do Câncer Arnaldo Vieira de Carvalho, CNPJ nº 60.945.854/0001-72, com sede em São Paulo (SP). A Renovação tem validade pelo período de 1º de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2024. Atualmente, a entidade mantém certificação válida e vigente a par do último processo analisado e deferido, perante o Ministério da Saúde e pela pendência de pedidos posteriores tempestivamente protocolados na data 11/11/2022.

### **2) Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras**

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 (R1) – Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2023 e 2022 e apresentadas em moeda Real.

A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras pela Diretoria foi realizada em 22 de março de 2024.

#### **Descrições das principais práticas contábeis**

- **Caixas e Equivalentes de Caixa**

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e aplicações financeiras junto a Instituições Financeiras.

- **Contas a Receber**

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços ao SUS.

- **Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa**

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas.



**a) Adiantamentos**

Refere-se a adiantamentos de valores a funcionários ou fornecedores da Entidade.

**b) Estoque**

Avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

**c) Imobilizado**

Registrado ao custo de aquisição, diminuído dos encargos de depreciação de acordo com a vida útil dos seus bens.

Com a adoção inicial da ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros em 2012, a Entidade adotou o método do custo atribuído para avaliar alguns de seus ativos.

**d) Reconhecimento da receita**

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviço ou atendimento de pacientes no curso normal das atividades do Instituto. A receita é apresentada líquida de abatimentos, descontos e glosas.

O Instituto reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para o Instituto; e (iii) quando critérios específicos tenham sido atendidos para cada uma das atividades do Instituto, conforme descrição a seguir das principais receitas contabilizadas:

SUS / Ministério da Saúde

As receitas oriundas do SUS referem-se a atendimentos prestados a pacientes cujo valor do procedimento é pré-determinado. Os valores são recebidos após 45 dias da prestação de contas líquidas de glosas quando aplicáveis.

Unidades avançadas

Trata-se de receitas oriundas de serviços de radioterapia, assistência urológica e uti, prestados em unidades do Governo do Estado de São Paulo, cujos pagamentos são suportados por verbas daquela entidade.

Donativos e doações

São valores recebidos de terceiros seja por meio de equipamentos, gêneros alimentícios ou recursos financeiros que são reconhecidos quando da efetiva transferência da posse dos bens.

Subvenções

As subvenções são receitas oriundas dos Governos Federal e Estadual recebidas por meio de proposições realizadas por parlamentares que destinam recursos por meio de emendas orçamentárias

Receitas financeiras

A receita financeira é reconhecida usando o método da taxa de juros efetiva.

### 3) Caixa e Equivalentes de Caixa – Vinculados a Projetos

Apresentam valores referentes ao caixa, depósitos à vista - conta movimento e aplicações financeiras.

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Bancos com restrição	311.482	402.712
Aplicações com restrição	<u>12.626.312</u>	<u>10.120.027</u>
<b>Total</b>	<b><u>12.937.794</u></b>	<b><u>10.522.739</u></b>

#### 3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa - Livres

Apresentam valores referentes ao caixa, depósitos à vista - conta movimento e aplicações financeiras.

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Caixa	12.000	6.000
Bancos sem restrição	137.733	126.514
Aplicações sem restrição	<u>8.399.452</u>	<u>3.517.639</u>
<b>Total</b>	<b><u>8.549.185</u></b>	<b><u>3.650.153</u></b>

O caixa e equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de curto prazo e não para investimento ou outros fins. A conta aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço com base no regime de competência.

### 4) Contas a Receber

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
SUS Ministério da Saúde	<u>7.793.572</u>	<u>10.330.644</u>
<b>Total</b>	<b><u>7.793.572</u></b>	<b><u>10.330.644</u></b>

Refere-se a convênios celebrados com a Secretaria de Estado da Saúde pela prestação de serviços junto ao Sistema Único de Saúde – SUS. Conforme demonstrado na Nota 8 – Empréstimos e Financiamentos, parte do faturamento a ser pago pelo SUS, encontra-se vinculado a pagamento dos recursos tomados junto ao Banco Bradesco S.A e Caixa Econômica Federal.

### 5) Subvenções a Receber

Trata-se de convênios firmados com o Estado de São Paulo com o objetivo de prestar serviços de radioterapia, assistência urológica de baixa, média e alta complexidade em regime ambulatorial, internação e cirúrgica e gerenciamento da Unidade de Terapia Intensiva – UTI adulto em unidades do Governo do Estado de São Paulo, cujos pagamentos são suportados por verbas daquela entidade.

	2023	2022
Subvenções	4.646.121	4.646.121
Hospital Guilherme Álvaro	470.309	470.309
Hospital Heliópolis	919.600	919.600
Hospital Geral de Vila Nova Cachoeirinha	2.300.704	2.300.704
<b>Total</b>	<b>8.336.734</b>	<b>8.336.734</b>

## 6) Estoques

Registra o saldo das aquisições do período, em almoxarifado, relativas a medicamentos, materiais cirúrgicos, materiais de limpeza, materiais de escritórios, líquidos, nutrição e dietética. Os valores foram avaliados pelo custo de aquisição.

	2023	2022
Estoques	3.425.434	2.826.822
<b>Total</b>	<b>3.425.434</b>	<b>2.826.822</b>

## 7) Imobilizado

Descrição	Taxa %	Saldo		Baixas R\$	Transf. R\$	Saldo	
		31.12.2022 R\$	Adições R\$			31.12.2023 R\$	
<b>Custo</b>							
Edifícios e Construções	4%	24.646.076	60.184	-	-	24.706.260	
Equipamentos Técnicos	20%	11.921.754	451.735	-	-	12.373.489	
Móveis e Utensílios	10%	1.249.970	46.556	-	-	1.296.526	
Informática	20%	1.208.231	125.417	-	-	1.333.648	
Máquinas e Equipamentos	20%	1.418.623	20.195	-	-	1.438.818	
Veículos	20%	262.368	-	-	-	262.368	
Imobilizado em Curso		98.259	-	-	-	98.259	
Equipamentos Técnicos - Subvenção	20%	6.960.660	358.908	-	-	7.319.568	
Móveis e Utensílios – Subvenção	10%	608.879	265.800	-	-	874.679	
Informática – Subvenção	20%	846.427	-	-	-	846.427	
Máquinas e Equipamentos - Subvenção	20%	2.530.114	6.335.400	-	-	8.865.514	
<b>Total</b>		<b>51.751.361</b>	<b>7.664.195</b>			<b>59.415.556</b>	
<b>Depreciação Acumulada</b>							
Edifícios e Construções	4%	(3.534.018)	(125.178)	-	-	(3.659.196)	
Equipamentos Técnicos	20%	(3.184.551)	(125.691)	-	-	(3.310.242)	
Móveis e Utensílios	10%	(733.474)	(8.273)	-	-	(741.747)	
Informática	20%	(51.028)	(62.519)	-	-	(113.547)	
Máquinas e Equipamentos	20%	(136.663)	(14.161)	-	-	(150.824)	
Veículos	20%	(210.811)	(16.768)	-	-	(227.579)	
Equipamentos Técnicos – Subvenção	20%	(3.777.952)	(736.985)	-	-	(4.514.937)	
Móveis e Utensílios -subvenção	10%	(401.933)	(71.274)	-	-	(473.207)	
Informática – Subvenção	20%	(627.094)	(72.173)	-	-	(699.267)	
Máquinas e Equipamentos - Subvenção	20%	(116.967)	(623.177)	-	-	(740.144)	
<b>Total</b>		<b>(12.774.491)</b>	<b>(1.856.199)</b>			<b>(14.630.690)</b>	
<b>Total</b>		<b>38.976.870</b>	<b>5.807.996</b>			<b>44.784.866</b>	



## 8) Fornecedores

Registra os saldos pendentes a serem liquidados.

## 9) Empréstimos e Financiamentos

9.1 – Trata-se de empréstimo contraído junto ao Banco Caixa Econômica Federal – Caixa. O contrato possui o número 21.4286.610.0000001-25 de 18 de maio de 2020 no valor de R\$ 5.000.000 a serem pagos em 60 meses, com carência nas primeiras 6 parcelas, com início em jul/2020 e seu término previsto em jun/2025. Como garantia dos empréstimos tomados junto à Caixa Econômica Federal – Caixa, o Instituto do Câncer Arnaldo Vieira de Carvalho, firmou instrumento para constituição de direitos creditórios do Convênio SUS, garantindo com os recursos daquele órgão os pagamentos das parcelas (Nota 04).

9.2 Trata-se de empréstimo contraído junto ao Banco Bradesco S.A – Bradesco. O contrato possui o número 14816370 de 25 de maio de 2022 no valor de R\$ 11.000.000 a serem pagos em 83 meses, carência nas primeiras 12 parcelas, com início em jul/2022 e seu término previsto em mai/2028. Como garantia dos empréstimos tomados junto ao Banco Bradesco S.A - Bradesco, o Instituto do Câncer Arnaldo Vieira de Carvalho, firmou instrumento para constituição de direitos creditórios do Convênio SUS, garantindo com os recursos daquele órgão os pagamentos das parcelas (Nota 04).

<b>CURTO PRAZO</b>					
<b>Instituição Financeira</b>	<b>Encargos</b>	<b>Vencimento Final</b>	<b>Parcela Mensal</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Caixa Econômica Federal	TJLP + 10,32% a.a.	18/06/2025	115.094	1.232.474	1.120.086
<b>Parcelas de curto prazo de empréstimos a longo prazo</b>				<b>1.232.474</b>	<b>1.120.086</b>

<b>CURTO PRAZO</b>					
<b>Instituição Financeira</b>	<b>Encargos</b>	<b>Vencimento Final</b>	<b>Parcela Mensal</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Banco Bradesco S.A	TJLP + 10,90% a.a.	15/05/2028	208.117	1.654.646	1.496.282
<b>Parcelas de curto prazo de empréstimos a longo prazo</b>				<b>1.654.646</b>	<b>1.496.282</b>

				<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>TOTAL CURTO PRAZO</b>				<b>2.887.120</b>	<b>2.616.368</b>

<b>LONGO PRAZO</b>					
<b>Instituição Financeira</b>	<b>Encargos</b>	<b>Vencimento Final</b>	<b>Parcela Mensal</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Caixa Econômica Federal	TJLP + 10,32% a.a.	18/05/2025	115.094	661.864	1.894.338
<b>Empréstimos a Longo Prazo</b>				<b>661.864</b>	<b>1.894.338</b>

<b>LONGO PRAZO</b>					
<b>Instituição Financeira</b>	<b>Encargos</b>	<b>Vencimento Final</b>	<b>Parcela Mensal</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Banco Bradesco S.A	TJLP + 10,90% a.a.	15/05/2028	208.117	7.158.550	8.813.196,26
<b>Empréstimos a Longo Prazo</b>				<b>7.158.550</b>	<b>8.813.196</b>

				<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>TOTAL LONGO PRAZO</b>				<b>7.820.414</b>	<b>10.707.534</b>

## 10) Parcelamento de Tributos

Trata-se de parcelamentos obtidos junto à Secretaria Municipal de Finanças referente à taxa de Resíduos Hospitalares, ISS, INSS, Sabesp, IRRF 0561, IRRF 1708 e FGTS em atraso.

	2023		2022	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Taxa de Residuo Hospitalar	-	-	579.742	908.797
INSS Parcelamento	78.643	350.520	77.893	428.413
ISS/Taxas	100.612	662.364	100.612	762.976
Sabesp	-	-	11.291	-
FGTS	263.859	781.820	263.859	1.291.399
IRRF 0561	431.694	719.490	431.694	1.151.185
IRRF 1708	128.673	235.898	128.673	364.571
<b>Total</b>	<b>1.003.481</b>	<b>2.750.092</b>	<b>1.593.764</b>	<b>4.907.341</b>

## 11) Impostos e Contribuições

	2023	2022
Imposto Sobre Serviço	63.357	63.336
PIS/Cofins/CSLL	7.614.889	7.521.994
<b>Total</b>	<b>7.678.246</b>	<b>7.585.330</b>

## 12) Obrigações Trabalhistas

	2023	2022
Provisão de Férias	3.051.128	2.964.831
Salários a Pagar	1.631.139	1.599.022
Provisão de Pensão Alimentícia	8.362	7.407
IRRF sobre Salários	5.054.022	4.825.934
INSS Pessoa Física	209.950	196.698
FGTS a Recolher	108.159	369.951
IRRF Pessoa Jurídica	1.077.908	1.123.460
INSS Terceiros	2.196.115	2.193.093
Contribuição e mensalidade sindical	130.300	128.663
Processos Trabalhistas	10.000	4.000
<b>Total</b>	<b>13.477.083</b>	<b>13.413.059</b>

### 13) Contas a Pagar

	2023	2022
Cartão de Crédito Santander	-	16.380
Diversas Contas a Pagar	159.752	256.747
Fornecedores - Material Cirúrgico	497	11.113
Fornecedores de Nutrição	18.394	9.849
Fornecedores Praia Grande	131	131
Pesquisa Clínica	44.970	41.476
Repasse Brasil Prev	2.817	2.870
Repasse Desconto de Compras	5.906	5.126
Repasse Empréstimo	94.911	97.525
Repasse Materiais e Medicamentos	15.757	10.965
Serviços de Higienização	122.667	117.313
Serviços Prestados de Terceiros	168.933	277.590
Hospital Geral Vila Nova Cachoeirinha	2.102.053	-
Hospital Guilherme Alvaro	7.554	-
Taxas e Licenças	8	4
Unidades Avançadas	260.068	955.693
<b>Total</b>	<b>3.004.418</b>	<b>1.802.782</b>

### 14) Repasse SUS

	2023	2022
Análises Clínicas	743.056	686.785
Avaliações Nefrológicas	15.000	14.775
Cabeça e Pescoço	394.075	439.935
C.C.O	101.108	110.134
Cirurgia Torácica	66.228	53.299
Clínica Médica	206.470	206.470
Dermatologia	9.450	9.308
Endoscopia	269.672	266.949
Ginecologia	109.422	128.345
Laboratório Anatomia Patológica	220.378	282.630
Medicina Nuclear	413.878	412.989
Neurologia	15.204	15.204
Oncologia	480.399	502.879
Plantões Ambulatoriais - Triagem PA	283.129	281.050
Plástica	43.323	42.828
Radiologia	23.114	26.853
Radioterapia	1.476.846	1.617.858
Serviço Técnico de Tomografia	242.532	250.766
Serviço de Anestesia	385.717	463.629
Serviço de Prontuários	32.624	32.390
Serviço Técnico	15.000	14.775
Tomografia	459.723	452.298
Enfermaria	70.350	69.295
Unidade de Terapia Intensiva	248.246	633.310
Ultrassonografia	72.233	122.161
Urologia	164.335	165.584
Desintometria Óssea	30.533	29.142
Grupo de Dor	25.600	25.308





**Continuação...**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Onco/ Ortopedia	330	470
Broncoscopia	20.000	27.640
Hematologia	32.400	30.704
Triagem	5.040	6.661
<b>Total</b>	<b>6.675.415</b>	<b>7.422.425</b>

**15) Subvenções a Realizar**

Unidades Avançadas	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Hospital Guilherme Álvaro/SES	277.423	214.948
Hospital Heliópolis	148.386	39.140
PRONOM	2.704.586	-
Hospital Vila Nova Cachoeirinha/SES	472.288	1.213.634
<b>Subtotal</b>	<b>3.602.683</b>	<b>1.467.722</b>

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
SUS a realizar	4.375.586	7.724.897
<b>Subtotal</b>	<b>4.375.586</b>	<b>7.724.897</b>

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Conv. Estadual 1056/2023	787	200.000
Conv. Estadual 1162/2023	119.093	358.670
Conv. Estadual 1378/2020	763	763
Conv. Estadual 1454/2023	-	300.000
Conv. Estadual 228/2022	4.532	4.533
Conv. Estadual 250/2023	83	100.000
Conv. Estadual 251/2023	125.900	120.000
Conv. Estadual 364/2023	-	150.000
Conv. Estadual 367/2023	-	100.000
Conv. Estadual 369/2023	-	200.000
Conv. Estadual 370/2023	388	388
Conv. Estadual 371/2023	-	100.000
Conv. Estadual 373/2023	2.858	150.000
Conv. Estadual 375/2023	3.704	3.478
Conv. Estadual 376/2023	-	8.497
Conv. Estadual 508/2023	18.148	150.000
Conv. Estadual 520/2023	-	150.000
Conv. Estadual 538/2023	513	100.000
Conv. Estadual Mac - Bancada	409	38.793
Conv. Estadual Mac - Port. 1684/22 e 1829/22	171	78.428
Conv. Estadual Mais Santas Casas	39.141	271.594
Conv. Federal 840345/2016	128.496	6.163.046
Conv. Federal 875921/2018	26.413	22.750
Conv. Federal 922301/2021	6	-
Conv. Federal 919921/2021	3	-
Conv. Estadual Mac - 2022	1.485	-
Conv. Estadual Portaria 96/2023	448	-
Conv. Estadual 1032/2023	201.280	-
Conv. Estadual 1081/2023	996	-
Conv. Estadual 1085/2023	252.920	-
Conv. Estadual 1083/2023	418	-
Conv. Estadual 1158/2023	353.472	-

Continuação...	2023	2022
Conv. Estadual 1149/2023	100.992	-
Conv. Estadual 1176/2023	23.221	-
Conv. Estadual 1169/2023	100.021	-
Conv. Estadual 1171/2023	99.901	-
Conv. Estadual Portaria 590	355.059	-
Conv. Estadual 1177/2023	301.008	-
Conv. Estadual 1174/2023	200.705	-
Conv. Estadual 1033/2023	200.672	-
Conv. Estadual 1037/2023	150.504	-
Conv. Estadual 1015/2023	300.000	-
Conv. Estadual 1219/2023	150.189	-
Conv. Estadual 1303/2023	200.258	-
Conv. Estadual 1420/2023	308.388	-
Conv. Estadual PT 544 - Portaria 1808	190.000	-
Conv. Estadual Mac - Portaria 1300	1.100.000	-
Conv. Estadual Portaria 778	1.860.369	-
Conv. Estadual Portaria 755	650.000	-
Conv. Estadual Mac Portaria 1157	2.393.099	-
Conv. Federal 915897/2021	538	-
Conv. Federal 821/2023	102.407	-
Subvenções a realizar	4.646.121	4.646.121
<b>Subtotal</b>	<b>14.715.880</b>	<b>13.417.061</b>
<b>Total</b>	<b>22.694.149</b>	<b>22.609.680</b>

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado. Tais valores encontram-se aplicados financeiramente.

## 16) Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC T 19.4 - 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.

	2023	2022
Conv. Estadual 1193/2020	76.240	109.022
Conv. Estadual 375/2023	37.763	184.289
Conv. Estadual 396/2019	72.743	54.437
Conv. Estadual 854/2018	165.516	91.237
Conv. Estadual 1056/2022	193.445	-
Conv. Federal 883508/2019	343.391	468.601
Conv. Federal 811818/2014	1.094.995	1.386.994
Conv. Federal 922301/2021	75.787	-
Conv. Federal 919921/2021	142.987	-
Conv. Federal 915897/2021	285.952	-
Conv. Federal 821878/15	252.088	305.159
Conv. Federal 840345/2016	5.844.360	-
Conv. Federal 875921/2018	1.395.667	1.553.667
Conv. Federal 883463/2019	137.750	175.450
Conv. Federal 883467/2019	33.182	37.656
Conv. Federal 883474/2019	73.217	111.417

<b>Continuação...</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Conv. Federal 883479/2019	100.700	123.500
Conv. Federal 904917/2020	159.315	177.697
Conv. Federal 904918/2020	268.667	299.667
Conv. Munic. Ta 007/2020	165.152	271.844
Conv. Municipal 001/sms.g/2020	86.667	126.667
Conv. Municipal 017/sms.g/2021	5.305	7.125
Conv. Municipal 019/sms.g/2021	118.612	140.416
Conv. Municipal 031/sms.g/2020	51.600	72.240
Conv. Municipal 076/sms.g/2021	113.036	142.351
<b>Total</b>	<b><u>11.294.135</u></b>	<b><u>5.839.436</u></b>

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, que no ano de 2023 foi um montante de R\$ 1.503.609.

### 17) Provisões para 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, existem quatro processos classificados como Perda Provável e assim contabilizado.

<b>Provável</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Fiscal	1.650.927	10.448.633
Trabalhista	109.765	109.765
<b>Total</b>	<b><u>1.760.692</u></b>	<b><u>10.558.398</u></b>

Os processos classificados como Perda Possível, estão apenas citados em nota explicativa

<b>Possível</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Cível	983.916	589.871
Fiscal	12.623.380	1.772.999
Trabalhista	573.229	745.271
<b>Total</b>	<b><u>14.180.525</u></b>	<b><u>3.108.141</u></b>

### 18) Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

*h*



## 19) Do Resultado do Exercício

O Superávit do exercício de 2023, no montante de R\$ 19.610.260, após a apreciação pela Assembléia Geral, será integrado ao Patrimônio Social do Instituto do Câncer Arnaldo Vieira de Carvalho.

## 20) Receitas SUS

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar.

Receita SUS	2023	AV%	2022	AV%	AH%
SUS	71.270.054	100%	68.710.480	100%	4%
<b>Total</b>	<b>71.270.054</b>		<b>68.710.480</b>		
<b>Secretaria de Estado da Saúde</b>	<b>2023</b>		<b>2023</b>	<b>AV%</b>	<b>AH%</b>
Unidades Avançadas – Hospital Guilherme Álvaro	2.922.974	12%	3.060.072	13%	-4%
Unidades Avançadas – Hospital Heliópolis	5.010.921	21%	5.101.702	21%	-2%
Unidades Avançadas – Hospital Geral Vila Nova Cachoeirinha	11.058.192	45%	13.532.487	56%	-18%
Central de Regulação de Ofertas de Serviços de Saúde - CROSS	-	0%	2.623.061	11%	-100%
Mais Santas Casas	5.370.073	22%	-	0%	0%
<b>Total</b>	<b>24.362.160</b>	<b>100%</b>	<b>24.317.322</b>	<b>100%</b>	<b>1%</b>

## 21) Receitas com Subvenções e Doações

	2023	AV%	2022	AV%	AH%
<b>Subvenções Recebidas</b>	<b>17.237.817</b>	<b>84%</b>	<b>12.019.744</b>	<b>81%</b>	<b>43%</b>
Fundo Nacional da Saúde - Ministério da Saúde	1.188.824	6%	657.474	4%	81%
Secretaria Municipal da Saúde	220.270	1%	5.313.927	36%	-96%
Secretaria Estadual da Saúde	15.828.723	77%	6.048.343	41%	162%
<b>Doações Recebidas</b>	<b>3.293.795</b>	<b>16%</b>	<b>2.902.640</b>	<b>19%</b>	<b>13%</b>
Doação de Material e Medicamentos	829.250	4%	314.142	2%	164%
Doação para Nutrição	123.692	1%	103.319	1%	20%
Bazar/Camisetas	7.720	0%	4.190	-	84%
Donativos Pessoa Física	576.927	3%	591.046	4%	-2%
Donativos Pessoa Jurídica	227.150	1%	414.621	3%	-45%
Doação via Pratique	-	0%	29.224	-	-100%
Doação via Estilo	1.449.551	7%	1.258.348	8%	15%
Doação Imóvel	62.650	0%	82.352	1%	0%
Doação Veículo	16.855	0%	105.398	1%	0%
<b>Total</b>	<b>20.531.612</b>	<b>100%</b>	<b>14.922.384</b>	<b>100%</b>	<b>38%</b>

*b*

## 22) Resultado Financeiro

	2023	2022
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>620.234</b>	<b>514.527</b>
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(2.155.068)</b>	<b>(3.545.813)</b>
Taxas e Comissões Bancárias	(86.899)	(70.051)
Juros e Multas a pagar	(628.457)	(1.516.719)
Juros de Empréstimos	(1.242.071)	(1.470.263)
Estorno de Receita Financeira	(171.851)	(439.509)
Despesas com Câmbio/Importação	(25.790)	(49.271)
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(1.534.834)</b>	<b>(3.031.286)</b>

## 23) Trabalho Voluntário

Atendendo ao item 19 da NBC-ITG 2002, que determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados pelo **INSTITUTO DO CÂNCER ARNALDO VIEIRA DE CARVALHO**. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

2023				
	Qtde voluntários	Horas/Ano	Valor Hora	Valor
Presidência	1	960	R\$ 155	R\$ 149.062
Vice-Presidente	2	468	R\$ 142	R\$ 66.322
Secretário	2	260	R\$ 93	R\$ 24.124
Tesoureiro	2	208	R\$ 98	R\$ 20.331
Pres. Conselho de Adm	11	165	R\$ 93	R\$ 15.309
Voluntários	11	2.080	R\$ 57	R\$ 119.142
<b>Total</b>	<b>29</b>	<b>4.141</b>	<b>R\$ 638</b>	<b>R\$ 394.290</b>

## 24) Imunidades Usufruídas

Em atendimento à ITG 2002 (R1) – 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 2023, como se devido fosse:

<b>Imunidades</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
PIS - Folha de Pagamento	319.625	281.483
INSS Cota Patronal	7.111.012	6.679.633
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>7.430.637</b>	<b>6.961.116</b>

## 25) Recursos Humanos

DESPESAS C/ PESSOAL PROPRIO	2023	2022
13º Salário	2.036.955	1.973.022
Adicional de periculosidade	22.536	22.611
Adicional insalubridade	1.463.585	1.332.597
Adicional noturno	870.860	831.194
Auxílio creche	179.731	191.232
Auxílio educação	81.980	56.275
Bolsista / estagiário	53.925	26.992
Cesta básica	1.402.043	1.375.203
Comissão variável	2.363	546
Desconto proventos	234.752	339.273
Encargos F.G.T.S	1.860.973	1.729.157
F.G.T.S quitação	6.194	230.216
Faltas / atrasos	(234.665)	(236.945)
Gratificação	106.694	103.307
Horas extras	219.892	264.128
Indenização/aviso prévio	85.073	47.417
Ordenados diversos	16.771.022	15.562.156
Ordenados residentes autônomos	463.234	627.921
Provisão para 13º salário	98.070	89.612
Provisão para férias	2.524.639	2.582.167
Quinquênio / biênio	1.414.816	1.294.283
Taxa negocial	11.408	17.850
Uniformes	26.142	22.072
Vale transporte	754.271	831.687
Encargos INSS funcionários	292	-
<b>Total</b>	<b>30.456.786</b>	<b>29.313.974</b>

## 26) Unidades Avançadas de Atendimento

	2023	2022
Despesas Diversas – Hospital Guilherme Álvaro	2.962.889	2.769.675
Despesas Diversas – Hospital Heliópolis	5.072.095	5.250.083
Despesas Diversas – Hospital Geral Vila Nova Cachoeirinha	12.215.868	12.385.343
<b>Total</b>	<b>20.250.852</b>	<b>20.405.101</b>





## 27) Atendimento ao SUS

Em atendimento a legislação vigente, a Entidade para o exercício de 2023 apurou percentuais de 100 % de atendimento SUS – internação e de 100 % de atendimento SUS - ambulatorio, conforme demonstrativos abaixo:

			Competência Apresentação (Ano):						2023		
Competência			Internação				Ambulatório			% SUS Mensal	
Mês / Ano			SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS		% SUS
			Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.		Ambulatório
Janeiro	-	2023	360	1.385	-	-	100,00%	43.764	-	100,00%	100,00%
Fevereiro	-	2023	360	1.353	-	-	100,00%	57.966	-	100,00%	100,00%
Março	-	2023	508	1.631	-	-	100,00%	71.192	-	100,00%	100,00%
Abril	-	2023	399	1.235	-	-	100,00%	53.049	-	100,00%	100,00%
Mai	-	2023	439	1.625	-	-	100,00%	52.598	-	100,00%	100,00%
Junho	-	2023	371	1.445	-	-	100,00%	49.679	-	100,00%	100,00%
Julho	-	2023	319	1.315	-	-	100,00%	52.662	-	100,00%	100,00%
Agosto	-	2023	363	1.244	-	-	100,00%	54.926	-	100,00%	100,00%
Setembro	-	2023	285	850	-	-	100,00%	53.123	-	100,00%	100,00%
Outubro	-	2023	354	1.073	-	-	100,00%	53.146	-	100,00%	100,00%
Novembro	-	2023	360	1.267	-	-	100,00%	53.661	-	100,00%	100,00%
Dezembro	-	2023	345	1.363	-	-	100,00%	50.897	-	100,00%	100,00%
<b>Total (SEM INCENTIVO)</b>			<b>4.463</b>	<b>15.786</b>	-	-	<b>100,00%</b>	<b>646.663</b>	-	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## 28) Seguros

Os valores segurados são determinados e contratados em bases técnicas que se estimam suficientes para cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros com bens e direitos.

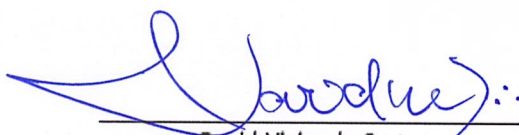
## 29) Reversão de contingências

Os valores a reversão de processos, atualização monetária de provisão de contingência, bem como processos fiscais e cíveis.

## 30) 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.

São Paulo, 31 de Dezembro de 2023.

  
David Vieira da Costa  
Presidente

  
Paulo Massaru Uesugi Sugiura  
1º Tesoureiro

  
Tâmara Cristina Santos  
Contadora  
CRC - 1SP331323/O-9