

USC SAÚDE
CONTRATO DE GESTÃO Nº 81/2020 SMS
SERVIÇO DE REABILITAÇÃO E ESTIMULAÇÃO DO NEURODESENVOLVIMENTO

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Em Reais)

	Notas	2022	2021
ATIVO			
<u>CIRCULANTE</u>			
Caixa e Bancos		782.371,08	1.112.462,89
Total do Ativo Circulante		782.371,08	1.112.462,89
Ativo de Compensação	8.2/ 3.c	366.198,23	321.023,63
TOTAL DO ATIVO		1.148.569,31	1.433.486,52

As notas explicativas anexas fazem parte integrante das demonstrações financeiras

USC SAÚDE**CONTRATO DE GESTÃO Nº 81/2020 SMS****SERVIÇO DE REABILITAÇÃO E ESTIMULAÇÃO DO NEURODESENVOLVIMENTO****BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021****(Em Reais)**

	Notas	2022	2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>CIRCULANTE</u>			
Fornecedores	4	190.830,90	273.363,21
Obrigações Trabalhistas		9.162,11	11.288,02
Obrigações Tributárias	5	19.985,71	21.627,52
Férias e Encargos a Pagar		14.937,78	12.530,10
Obrigações do Contrato de Gestão	3.g	547.454,58	793.654,04
Total do Passivo Circulante		782.371,08	1.112.462,89
Passivo de Compensação	8.2 / 3.c	366.198,23	321.023,63
TOTAL DO PASSIVO		1.148.569,31	1.433.486,52

As notas explicativas anexas fazem parte integrante das demonstrações financeiras

USC SAÚDE
 CONTRATO DE GESTÃO Nº 81/2020 SMS
 SERVIÇO DE REABILITAÇÃO E ESTIMULAÇÃO DO NEURODESENVOLVIMENTO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO
 FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
 (Em Reais)

	Nota	2022	2021
Receitas			
Repasse Secretária da Saúde	3.g	4.177.186,19	3.506.714,22
		4.177.186,19	3.506.714,22
Despesas			
Com Pessoal		(277.127,96)	(228.789,11)
Administrativas e Gerais	6	(1.257.291,01)	(1.139.746,07)
Despesas com Prestação de Serviços PJ	7	(2.690.244,30)	(2.145.810,45)
Despesas de bens do contrato de Gestão	8.1	(45.174,60)	(22.590,98)
		(4.269.837,87)	(3.476.491,83)
Resultado Operacional		(92.651,68)	(30.222,39)
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas		92.651,68	30.222,39
Resultado do Exercício		-	-

As notas explicativas anexas fazem parte integrante das demonstrações financeiras

USC SAÚDE
CONTRATO DE GESTÃO Nº 81/2020 SMS
SERVIÇO DE REABILITAÇÃO E ESTIMULAÇÃO DO NEURODESENVOLVIMENTO

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(Em Reais)

Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	2022	2021
Ativos:		
(Aumento) Redução em Adiantamentos	-	1.786,00
Passivos:		
Aumento (Redução) em Fornecedores	(82.532,31)	83.441,48
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas	(2.125,91)	3.620,33
Aumento (Redução) em Obrigações Tributárias	(1.641,81)	265,75
Aumento (Redução) em Obrigações do Contrato do Gestão	(246.199,46)	622.755,30
Aumento (Redução) em Férias e Encargos	2.407,68	8.076,64
Caixa Líquido)consumido) Gerado pelas Atividades Operacionais (1)	(330.091,81)	719.945,50
Caixa e Equivalentes de Caixa no começo do Exercício (2)	1.112.462,89	392.517,39
Caixa e Equivalentes de Caixa no fim do Exercício (1) + (2)	782.371,08	1.112.462,89

As notas explicativas anexas fazem parte integrante das demonstrações financeiras

USC SAÚDE
CONTRATO DE GESTÃO Nº 81/2020 SMS
SERVIÇO DE REABILITAÇÃO E ESTIMULAÇÃO DO NEURODESENVOLVIMENTO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Em reais)

1. ATIVIDADES OPERACIONAIS

A **USC SAÚDE** iniciou as atividades de gestão do contrato de saúde nº 81/2020 em 24 de julho de 2020, com o objetivo de Gerenciamento, Operacionalização e Execução das Ações e Serviços do Centro de Reabilitação e Estimulação do Neurodesenvolvimento para Secretária de Saúde de Santos.

Em 27/02/2020 através do decreto nº 8.863, com fundamento no disposto do artigo a Lei nº 2.947 de 17 de dezembro de 2017 e em consideração ao teor de processo Administrativo No. 204149/2020-74, a Prefeitura de Santos qualificou a **USC SAÚDE** como Organização Social do município na área da saúde.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei Nº 6.404/76 e alterações posteriores, bem como os entendimentos da NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e NBC ITG 2002 (R1) – Entidades Sem Finalidade de Lucro, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

2.1 BASE DE PREPARAÇÃO

a. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a pequenas e médias empresas e entidades sem fins lucrativos.

b. Moeda funcional e moeda de apresentação

Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

c. Uso de estimativas e julgamentos

A elaboração das demonstrações financeiras requer a utilização de estimativas para o reconhecimento de certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações financeiras da Entidade incluem, portanto, estimativas referentes à avaliação de ativos financeiros a valor justo, análise do risco de crédito na determinação da provisão para devedores duvidosos, provisões necessárias para passivos contingentes e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às referidas estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

d. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

A demonstração de resultado abrangente não está sendo apresentado por não haver resultado com essa característica.

3.PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Ativo Circulante

O ativo circulante é demonstrado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria “Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado”.

c) Ativo e Passivo de compensação

Registra o ativo imobilizado adquirido com recursos do contrato que, embora a documentação esteja em nome da USC Saúde, os bens pertencem e são controlados pela órgão competente subordinado a Prefeitura do Município de Santos-SP. Nesta demonstração os valores dos bens adquiridos transitam pelo resultado e são demonstrados como ativo e passivo de compensação.

d) Passivo Circulante

O passivo circulante é demonstrado pelos seus valores originais, acrescidos dos encargos e variações monetárias incorridas, quando aplicável.

e) Férias e Encargos a Pagar

Constituída com base na remuneração de cada empregado e no período aquisitivo incorrido até a data do balanço, acrescida dos encargos sociais correspondentes.

f) Apuração do Resultado

Adota-se o regime de competência mensal para a contabilização das despesas e das receitas para o período.

g) Obrigações do Contrato de Gestão e Reconhecimento da Receita

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

Recursos vinculados compreendem aos valores recebidos pela USC Saúde e que somente poderão ser utilizados em propósitos específicos, conforme determinado no Contrato de Gestão.

Os valores recebidos do Contrato de Gestão, são registrados da seguinte forma:

- Recebimento dos recursos: Quando ocorre o recebimento de recursos é reconhecido o débito de caixa e equivalentes de caixa e a crédito de Obrigações do Contrato de Gestão a realizar no passivo circulante, conforme observado na NBC TG 07 (R2) - Subvenção e assistências governamentais.
- Consumo como despesa: Quando ocorrem os gastos do Contrato de Gestão, são reconhecidas as despesas em contrapartida no passivo circulante. O mesmo valor é simultaneamente registrado a débito do passivo de receitas do contrato de gestão a realizar e contrapartida no resultado do exercício em receitas "Repasse Secretária da Saúde".

4. FORNECEDORES

Saldo representa valores a pagar decorrentes das operações normais da entidade no contrato de gestão.

5. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2022	2021
IRRF - PJ a recolher	508,22	803,91
ISSQN retido na fonte PJ a recolher	5.317,24	5.453,55
INSS retido na fonte a recolher	4.992,02	5.614,24
INSS a recolher	6.753,22	5.375,86
ISSQN retido na fonte PF a recolher	220,00	84,00
CSRF a recolher	1.575,47	2.963,22
IRRF - PF a recolher	404,10	44,10
IRRF Sobre folha a recolher	215,44	1.288,64
	19.985,71	21.627,52

6. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS

	2022	2021
Água e esgoto	8.858,26	6.226,63
Força e luz	27.961,16	28.200,88
Materiais de escritório e expediente	20.545,75	20.422,66
Monitoramento e segurança	315.614,09	359.871,01
Material de limpeza e higiene	10.376,24	16.084,28
Material para clínica	75.291,42	22.422,75
Despesa material médico/hospitalar	582,60	1.589,25
Previdência social – INSS Parte empresa	47.518,92	67.909,52
Reparos e manutenções	463.927,02	294.133,13
Informática / internet	31.320,88	29.734,84
Bens de pequeno valor	5.055,21	15.537,43
Cursos / treinamentos	191.119,56	234.713,34
Outras despesas	59.119,90	42.900,32
	1.257.291,01	1.139.746,04

7. DESPESAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

	2022	2021
Honorários contábeis	207.150,00	48.000,00
Serviços prestados PJ – Escola	292.449,60	431.660,09
Prestação de serviços – autônomos	60.533,32	142.508,81
Honorários advocatícios	120.000,00	125.641,55
Serv. Prestados PJ - Saúde e educação	2.010.111,38	1.398.000,00
	2.690.244,30	2.145.810,45

8. DESPESAS COM BENS DO CONTRATO

8.1. Despesas (aquisições) do exercício

	2022	2021
Móveis e utensílios - P.M. SANTOS	4.240,61	19.997,68
Máquinas e equipamentos – P.M. SANTOS	12.649,99	2.593,30
Computadores e periféricos – P.M. SANTOS	28.284,00	-
	45.174,60	22.590,98

8.2. Ativo e Passivo de compensação

Refere-se as despesas com aquisições de bens com recursos do contrato de gestão acumuladas aos longo dos exercícios, cujo bens devem ser devolvidos a órgão público ao final do contrato.

	Saldo acumulado em 2021	Saldo acumulado em 2021
Móveis e utensílios - P.M. SANTOS	119.536,47	115.295,86
Máquinas e equipamentos – P.M. SANTOS	174.669,59	162.019,60
Computadores e periféricos – P.M. SANTOS	71.992,17	43.708,17
	366.198,23	321.023,63

9. ISENÇÕES USUFRUÍDAS

Em atendimento à Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012 e a ITG 2002 (R1) de 02 de setembro de 2015, são objeto de renúncia fiscal em razão da imunidade tributária preconizada no art. 150, inciso VI letra “C” e artigo 195 parágrafo 7º da Constituição Federal de 1988 os seguintes tributos: Imposto de Renda Pessoa Jurídica; Contribuição Social sobre Lucro Líquido; PIS sobre Faturamento; COFINS sobre Faturamento; Imposto sobre Operações Financeiras; PIS – Folha de Pagamento; Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza.

A **USC SAÚDE** recolhe a previdência social - cota patronal.

10. COMPROMISSOS

A Entidade não possui outros contratos ou compromissos futuros que requeiram divulgação nas demonstrações financeiras.