

COMUNICADO

Em conformidade com a Lei Complementar nº 846, de 04-6-1998
Balço Patrimonial – Hospital Regional do Vale do Paraíba – Sociedade Beneficente São Camilo.

Sociedade Beneficente São Camilo
(Hospital Regional do Vale do Paraíba)
CNPJ/MF 60.975.737/0072-45

Relatório da Diretoria

Senhores, atendendo às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas., as Demonstrações financeiras referentes aos exercícios findos em 2023 e 2022.

Balanco Patrimonial (em Reais)						
		31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)			
Circulante (Ativo)						
Caixa e equivalentes de caixa	2.2 (e) 13	19.729.474,82	17.368.755,05			
Contas a Receber – Conv. e SUS	2.2 (e) 14	23.561.140,78	27.003.212,12			
Direitos a Faturar (CPC47)	2.2 (e) 15	6.257.097,96	4.683.771,72			
Outros Créditos	2.2 (e) 16	2.611.071,78	602.057,84			
Estoques	2.2 (e) 16	6.937.903,44	5.478.054,17			
Despesas Antecipadas	2.2 (e)	12.082,54	6.236,69			
Total do Ativo Circulante		56.748.771,32	55.742.087,59			
Ativo Não Circulante						
Contas a Receber	2.2 (e) 14	836.249,78	604.082,48			
Depósitos Judiciais	2.2 (e) 14	1.589.316,29	1.738.648,87			
Imobilizado + Intangível						
Imobilizado – Gestão Pública	2.2 (e) 17	74.105.291,73	72.625.137,45			
(-) Depreciação Acumulada	2.2 (e) 17	(50.493.305,32)	(47.610.067,84)			
Intangível – Gestão Pública	2.2 (e) 17	1.371.074,62	1.264.008,70			
(-) Amortização Acumulada	2.2 (e) 17	(1.208.565,54)	(1.112.425,99)			
Imobilizações em andamento	2.2 (e) 17	377.248,47	85.821,00			
Total do Ativo Não Circulante		26.577.310,03	27.595.204,67			
Total do Ativo		83.326.081,35	83.337.292,26			
Circulante (Passivo)						
Fornecedores	2.2 (e) 8	8.258.524,87	11.314.563,40			
Operações com o Fornecedor	2.2 (e) 9	12.013.947,51	11.318.140,51			
Operações com o Fornecedor	2.2 (e) 10	1.179.503,75	1.066.593,42			
Obrigações sociais	2.2 (e) 11	1.338.214,80	1.003.81,25			
Obrigações fiscais	2.2 (e) 11	1.338.214,80	1.003.81,25			
Obrigações fiscais	2.2 (e) 12	14.530.864,82	10.877.980,38			
Otras obrigações	2.2 (e) 12	37.153.364,82	35.881.197,64			
Total do Passivo Circulante		75.430.364,82	75.430.364,82			
Passivo Não Circulante						
Contas a pagar		15.497,40	15.497,40			
Provedor para demandas judiciais	13	6.909.111,80	9.235.933,53			
Total do Passivo Não Circulante		6.919.209,20	9.251.430,93			
Patrimônio Líquido						
Patrimônio Social	2.2 (e)	36.204.663,69	33.640.477,25			
Transferências e Comodato	2.2 (e)	163.880,99				
Resultado do Exercício	2.2 (e)	724.482,65	4.564.186,16			
Total do Patrimônio Líquido		39.093.027,33	38.204.663,69			
Total do Passivo + Patrimônio Líquido		83.326.081,35	83.337.292,26			

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (em Reais)			
Descrição	Patrimônio Social	Superávit/(Deficit) do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2021	24.654.640,41	8.985.836,84	33.640.477,25
Incorporação do resultado anterior	8.985.836,84	(8.985.836,84)	-
Superávit Exercício	-	4.564.186,44	4.564.186,44
Saldos em 31/12/2022	33.640.477,25	4.564.186,44	38.204.663,69
Incorporação do resultado anterior	4.564.186,44	(4.564.186,44)	-
Superávit do Exercício	-	724.482,65	724.482,65
Transferências	163.880,99	-	163.880,99
Saldos em 31/12/2023	38.368.544,68	724.482,65	39.093.027,33

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023

1. CONTEXTO OPERACIONAL DA SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO (Matriz), mantenedora do HOSPITAL REGIONAL DO VALE DO PARAÍBA (filial), é pessoa jurídica de direito privado, entidade sem fins lucrativos, reconhecida como instituição filantrópica, com sede e foro jurídico na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, fundada em 17 de julho de 1923 e registrada no Conselho Nacional do Serviço Social, processo nº 32.065/38, em 02 de novembro de 1938. A Sociedade Beneficente São Camilo tem as seguintes finalidades: I. Prestar assistência à saúde a quem buscarem seus serviços, sem distinção de nacionalidade, raça, credo, opinião política ou qualquer outra condição, prestando serviços gratuitos, permanentes e sem qualquer discriminação de clientes, de acordo com suas possibilidades e o estabelecido na legislação em vigor; II. Desenvolver atividades educacionais na área religiosa e da saúde, podendo, para tanto, fundar e manter escolas, facultades e outros cursos e franquê-las a quem de direito os procurar; podendo oferecer bolsas de estudo e financiar atividades que visem o preparo de recursos humanos na área da saúde; III. Elaborar e editar material didático relacionado com suas finalidades estatutárias; IV. Prestar serviços de assistência social ao menor, através de creches e maternais. Este é um hospital geral voltado para a medicina e alta complexidade, com sede na cidade de Taubaté, tendo como perfil principal o atendimento cirúrgico, contando atualmente com 249 leitos e corpo clínico com 728 médicos cadastrados, o que o torna referência para 39 municípios do Estado de São Paulo. O Hospital Regional do Vale do Paraíba manteve o convênio SPDOC nº 86257/2020 com prazo de vigência de cinco anos, iniciando em 01/07/2020, com aditivos de renovação entre a Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo e a Sociedade Beneficente São Camilo.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS 2.1 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis no Brasil, requeridas para o período findo em 31 de dezembro de 2023, que consideram as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.402/1976 e as normas posteriores, bem como os entendimentos da NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e ITG 2002 (R1) – Entidades Sem Finalidade de Lucro, emitidas pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade. As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas uniformemente na preparação das Demonstrações financeiras para os exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2023 e 2022. A demonstração de resultado abrangente não está sendo apresentada devido não haver transações características de natureza 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. A elaboração das demonstrações financeiras foi concluída pela administração em 31 de janeiro de 2024. b) Moeda funcional e moeda de apresentação Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, 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 das perdas estimadas de créditos, 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 inicialmente com base no custo histórico. 2.2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS a) Caixa e Equivalentes de Caixa incluem dinheiro em caixa, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras e em contas de caderneta de poupança em nome de instituições financeiras de primeira linha. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. As aplicações em contas de caderneta de poupança são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. b) Estoques Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço atual de mercado e, em geral, compreendem os materiais na operação da Entidade (materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo etc.). c) Outros Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses d) Ajuste a Valor Presente dos Ativos e Passivos A Entidade avalia periodicamente o efeito desse ajuste. Nesse exercício não transacionou operação de longo prazo (cu relevantes de curto prazo) que se qualificassem para serem ajustadas a valor presente e e) Depreciação e Amortização Depreciação é o processo de aquisição, deduzido de depreciação/amortização acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado por bem.

As taxas de depreciação em uso estão apropriadas, em relação aos níveis de utilização dos ativos. Ressalte-se que todos os bens móveis adquiridos ou através de doações com verbos de investimentos e verbos de recursos próprios, pertencem ao poder público: "Governo do Estado de São Paulo". f) Apropriação do resultado do exercício As receitas, custos e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. g) Patrimônio Líquido O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos superávits e ou diminuído pelos déficits apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária. h) Imposto de Renda e Contribuição Social O imposto de Renda e a Contribuição Social não são devidos em decorrência da imunidade tributária, por tratar-se de Entidade sem fins lucrativos, amparada nos artigos 150, inciso VI, letra "C" e 195, parágrafo 7º, ambos da Constituição Federal de 1988.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Caixa geral - Rec. Próprio Sem restrição	2.000,00	2.000,00
Contas correntes - Recurso Próprio - Sem restrição	5.214,76	5.389,35
Aplicações financeiras - Rec. Público - Com restrição	12.816.576,94	10.755.518,52
Aplicações financeiras - Rec. Próprio - Sem restrição	6.906.683,12	6.605.847,15
Saldos em 31/12/2023	19.729.474,82	17.368.755,05

Os recursos de aplicações financeiras são rentabilizados por uma caderneta de poupança e pelo Fundo de Investimento de Renda Fixa Curto Prazo Absoluto do Banco do Brasil.

4. CRÉDITOS COM PACIENTES E CONVÊNIOS

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Ativo Circulante	31/12/2023	31/12/2022
Créditos com Pacientes Particulares	628.106,28	1.051.008,91
Créditos com Pacientes Convênios	15.747.508,54	24.299.926,16
Créditos de Pacientes do SUS	7.908.627,67	7.276.434,20
(-) Perdas Estimadas em Créditos	(724.101,69)	(5.024.157,15)
Saldos em 31/12/2023	23.561.140,78	27.003.212,12
Direitos a Faturar (CPC 47) (a)	6.257.097,96	4.683.771,72
Saldos em 31/12/2023	29.818.238,74	32.286.983,84

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Ativo Não Circulante	31/12/2023	31/12/2022
Créditos com Pacientes - Longo Prazo	16.385.680,75	5.132.822,59
Outros Créditos	40.000,00	0,00
(-) Perdas Estimadas de Créditos	(15.589.430,97)	(4.528.740,11)
Subtotal	836.249,78	604.082,48
Depósitos Judiciais	1.589.316,29	1.738.648,87
Saldos em 31/12/2023	2.075.566,07	2.342.731,35

As Perdas Estimadas de Créditos foram avaliadas por vencimento e consideradas suficientes pela administração. (a) Os Direitos a Faturar (CPC 47) se referem à efetiva produção em 2023, cujas contas de pacientes sofrerão o faturamento na próxima competência.

5. OUTROS CRÉDITOS

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Outros Créditos - Circulante	31/12/2023	31/12/2022
Créditos de Funcionários	260.974,84	538.875,83
Outros Créditos	96,94	63.182,01
Saldos em 31/12/2023	261.071,78	602.057,84

6. ESTOQUES

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Estoque - Circulante	31/12/2023	31/12/2022
Drogas e Medicamentos	3.373.049,37	2.554.876,89
Materiais de uso paciente	2.063.015,56	1.717.266,98
Gêneros Alimentícios	22.358,74	18.723,76
Produtos de Limpeza	61.889,09	84.111,63
Impressos Mat. de Expediente	56.461,35	42.621,24
Materiais de Laboratório	280.136,35	188.592,73
Materiais Especiais	658.532,15	405.802,32
Outros Materiais	412.460,83	466.158,62
Saldos em 31/12/2023	6.937.903,44	5.478.054,17

7. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL - GESTÃO PÚBLICA

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)	Taxa Depreciação
Imobilizado	31/12/2023	31/12/2022	
Gestão Pública			
Benf. Imóveis de 3ºs.	29.682.099,89	29.682.099,89	4%
Móveis e Máquinas	13.682.433,78	13.281.882,18	10%
Apar.Instrum.	25.623.361,80	24.833.768,51	20%
Medicina/Cirurgia	2.583.003,38	2.405.934,73	20%
Equip. Proc. Dados	186.718,80	186.718,80	20%
Instalações	1.255.486,14	1.255.486,14	10%
Biblioteca	28.083,38	27.809,38	10%
Outras Imobilizações	984.204,06	871.737,82	10%
Veículos	80.900,00	80.900,00	20%
Total	74.105.291,73	72.625.137,45	
(-) Depreciação acumulada	(50.493.305,32)	(47.610.067,84)	
(=) Imobilizado líquido	23.611.986,41	25.015.069,61	

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)	Taxa Depreciação
Intangível - Gestão Pública	31/12/2023	31/12/2022	
Software	1.371.074,62	1.264.008,70	20%
(-) Amortização acumulada	(1.208.565,54)	(1.112.425,99)	
(=) Intangível líquido	162.509,08	151.582,71	

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)	Taxa Depreciação
Imobilizações em andamento	31/12/2023	31/12/2022	
Imobilizações em andamento	377.248,47	85.821,00	0%
(=) Imobilizações em andamento	377.248,47	85.821,00	

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
3. FORNECEDORES	31/12/2023	31/12/2022
Fornec. de Mat. e Medicamentos	2.772.623,84	3.635.746,83
Fornec. de Serviços Médicos	57.169,91	80.272,83
Fornec. de Serviços Diversos	340.282,65	426.178,21
Fornec. de Imobilizado	41.270,28	328.107,04
Fornec. de Mat. Especiais	3.631.980,20	4.920.013,14
Fornec. de Mat. Diversos	1.415.197,99	1.924.245,41
Total Fornecedores	8.258.524,87	11.314.563,46

Demonstração do Resultado do Exercício

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Receitas - Saúde	31/12/2023	31/12/2022
Receitas Operacionais	31/12/2023	31/12/2022
Receitas - Convênios/Particulares	17	97.276.046,64
(-) Glosas - Convênios/Particulares	17	(2.534.987,97)
Receitas Diretas a Faturar (CPC47)	17	1.573.326,24
Receitas - SUS	17	79.459.072,24
(-) Glosas - SUS	17	(9.045.984,87)
Receitas - Conv. - Sec. Saúde	17	84.724.152,00
Gratuidades	31/12/2023	31/12/2022
Custo Gratuitades Concedidas	14	75.389.898,10
(-) Isenção Gratuidades Concedidas	14	(75.389.898,10)
(=) Receita Operacional Líquida	14	251.451.624,28
Custos - Saúde	31/12/2023	31/12/2022
(-) Custo dos Serviços Prestados	14	(244.574.788,50)
(=) Isenção das Contribuições Previdenciárias/Sociais	31/12/2023	31/12/2022
Custo Contribuições Previdenciárias	14	20.632.826,12
(-) Isenção das Cont. Previdenciárias	14	(20.632.826,12)
Custo COFINS	14	11.062.122,97
(-) Isenção COFINS	14	(11.062.122,97)
Custo CSLL	14	65.203,44
(-) Isenção CSLL	14	(65.203,44)
(=) Superávit Bruto	14	6.876.835,78
(+/-) Despesas Administrativas	31/12/2023	31/12/2022
Custos com Pessoal	17	(20.987.085,83)
Serviços de Terceiros	17	(866.824,48)
Materiais Médicos Não Reembolsáveis	17	(380.955,45)
Impostos, Taxas e Contribuições	17	(1.881,73)
Geral	17	(4.499.452,51)
(=) Sub-Total	17	(19.859.164,22)
(+/-) Outras Receitas e Despesas Operacionais	31/12/2023	31/12/2022
Receitas com Doações	17	6.646.772,53
Receitas Diversas	17	4.320.904,20
Subvenções	14	12.461.785,97
Despesas Diversas	14	(4.401.476,50)
(=) Resultado Antes das Receitas / Despesas Financeiras Líquidas	14	(831.178,02)
(+/-) Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	31/12/2023	31/12/2022
Receitas Financeiras	17	1.671.987,22
Despesas Financeiras	17	(116.326,55)
(=) Sub-Total	17	1.555.660,67
(=) Superávit do Exercício	2.2 (f)	724.482,65

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

	31/12/2023 (R\$)	31/12/2022 (R\$)
Superávit do Exercício	724.482,65	4.564.186,44
Ajustes no resultado para conciliar o caixa:		
Depreciação e amortização	5.101.036,37	3.814.547,21
Baixa Líquida de Imobilizado	13.520,23	51.366,25
Transferências	163.880,99	6.658.820,44
Constituição de perdas esperadas de créditos	7.000.405,00	3.847.265,01
(Reversão) Provisão para demandas judiciais	(2.332.221,73)	387.245,01
Resultado ajustado	10.551.333,91	15.476.176,35
Aumento ou Redução de ativos e passivos		
Redução / (Aumento) Contas a Receber/Outros créditos	(4.183.071,54)	(4.686.823,81)
Redução / (Aumento) Estoques	(1.449.849,27)	(179.544,97)
Redução / (Aumento) Despesas antecipadas	(5.845,85)	(596,87)
Redução / (Aumento) Depósitos Judiciais	149.332,58	(307.238,03)
(Redução) / Aumento de fornecedores	(3.056.038,59)	1.048.911,42
(Redução) / Aumento de Obrigações trabalhistas	695.008,37	1.231.497,17
(Redução) / Aumento de obrigações sociais	106.910,54	166.135,35
(Redução) / Aumento de obrigações tributárias	34.383,35	298.874,54
(Redução) / Aumento de outras obrigações	3.652.383,51	2.179.362,39
Caixa Líquido gerado nas atividades operacionais	6.494.547,01	15.228.553,44
Atividades de investimentos		
(Aquisição do ativo imobilizado)	(3.040.150,27)	(8.203.292,46)
(Aquisição do ativo intangível)	(108.420,50)	(15.279,00)
(Imobilizações em andamento)	(377.248,47)	(85.821,00)
Caixa Líquido consumido nas atividades de investimentos	(4.133.827,24)	(8.364.392,46)
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	2.360.719,77	6.864.160,98
Demonstrado como segue:		
Aumento (Redução) de caixa e equiv. de caixa		
Caixa e equiv. de caixa no início do período	17.368.755,05	10.504.594,07
Caixa e equiv. de caixa no final do período	19.729.474,82	17.368.755,05
Varição de caixa e equivalentes de caixa	2.360.719,77	6.864.160,98

Sociedade Beneficente São Camilo (Hospital Regional do Vale do Paraíba) CNPJ/MF 60.975.737/0072-45

Relatório da Diretoria

Repassos/Acréscimos de Repasse/Retorno sobre Aplicações Financeiras	Valor
Repasso 1 - A. 06/2023 (saldo remanescente)	96.241,32
Repasso 2 - A. 07/2023 (saldo remanescente)	1.136.892,60
Repasso 3 - A. 02/2023	1.299.841,60
Repasso 4 - A. 03/2023	418.156,99
Repasso 5 - A. 04/2023	133.162,92
Repasso 6 - A. 05/2023	3.023.297,33
Total	6.055.522,26
Saldo a utilizar no exercício seguinte	5.923.297,33

13. PROVISÃO PARA DEMANDAS JUDICIAIS

A administração do Hospital efetua a avaliação permanente dos riscos envolvidos nos processos contenciosos que possam surgir no decorrer de suas atividades. Essa avaliação é efetuada com base nas informações disponíveis e nos fatores de riscos presentes em cada processo, com base na opinião dos seus assessores jurídicos. A avaliação e classificação entre perdas prováveis, possíveis e remotas, efetuada a partir desse trabalho, determinam os casos passíveis de constituição de provisão de acordo com os critérios determinados pela administração, incluindo bases históricas. Para fins de divulgação, os riscos de perdas prováveis e possíveis correspondem a:

Risco de Perda	R\$	Situação
Risco Provável	6.903.711,80	Registrado
Risco Possível	4.135.824,34	Divulgação

14. ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO DAS ENTIDADES DE FINS FILANTRÓPICOS

O Hospital mantém controles que demonstram no exercício de 2023 o cumprimento do percentual de 78,85% de atendimento à pacientes do SUS, medido por paciente-dia, cumprido o determinado pela Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009, regulamentada pelo Decreto nº 7.300, de 14 de setembro de 2010 e Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014, que dispõe sobre as condições que vinculam a concessão do saldos remanescentes do exercício anterior e devidos rendimentos de aplicações financeiras, conforme quadro a seguir:

Entidade:	SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO				
	SISTEMA AIN/CHIA - 2023				
MÊS	AIN - SUS E GRATUITOS	CHIA	TOTAL MENSAL	%SUS	
January	4.955	3.390	8.345	78,04%	
February	5.694	3.021	8.715	65,34%	
March	5.587	1.114	6.701	83,38%	
April	4.803	1.268	6.071	79,11%	
May	5.745	1.387	7.132	80,55%	
June	4.892	1.657	6.549	74,70%	
July	5.358	1.366	6.724	79,53%	
August	5.782	1.404	7.186	80,41%	
September	5.987	1.270	7.257	82,52%	
October	5.055	1.354	6.409	78,87%	
November	4.830	1.774	6.604	73,14%	
December	5.019	1.375	6.394	77,87%	
Total Geral	62.952	16.778	79.730	78,92%	

Em atendimento às normas específicas que regem as entidades de assistência de saúde, a demonstração de resultados reflete também os acrescentados aos devidos rendimentos de aplicações financeiras, conforme quadro a seguir:

15. CERTIFICADO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:
A Entidade é portadora do Certificado Beneficente de Assistência Social na área da saúde - CEBAS/SAÚDE, concedido pelo Ministério da Saúde conforme Portaria MS nº 522, de 05 de julho de 2012. Para o término iniciado em 01/01/2019, o certificado foi deferido de acordo com SEI nº 25000.203986/2018-36 e Portaria SA/MS nº 729, de 08/09/2023, publicada no Diário Oficial da União (DOU) em 13/09/2023, com validade de 01/01/2019 a 31/12/2021. Em 30/11/2021, foi protocolado temporariamente, o requerimento de renovação, conforme SEI nº 25000.175559/2021-59, o qual se encontra em análise para o período de 01/01/2022 a 31/12/2024. Até o encerramento dessas demonstrações financeiras, como os pedidos de renovação não foram concluídos, a Entidade está amparada no disposto no §2º, do art. 37, da Lei Complementar nº 187/2021 que estabelece: "A certificação da entidade permanece válida até a data da decisão administrativa definitiva sobre o requerimento de renovação temporariamente apresentado".

16. RECEITAS COM SUBVENÇÕES

Em 2023 a Entidade movimentou os repasses de diferentes subvenções segregadas em Termos Aditivos e Portarias. **Termos Aditivos de Investimentos recebidos em 2022** A Entidade recebeu os seguintes Termos Aditivos de investimentos em 2022, os quais foram utilizados em 2023: **Termo Aditivo nº 06/2022**, no valor de R\$ 600.554,00, visando a transferência de recurso financeiro para investimentos estabelecidos por emenda parlamentar para o Hospital. O recurso recebido em 11/11/2022 tem prazo de vigência a partir da data de sua assinatura até o encerramento do Convênio com a SES; **Termo Aditivo nº 07/2022** no valor de R\$ 1.355.612,82, visando a transferência de recurso financeiro para a execução de adequações estruturais para obtenção de Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros (AVCB) do Hospital. O recurso recebido em 20/12/2022 tem prazo de vigência a partir da data de sua assinatura até o encerramento do convênio com a SES. Os repasses recebidos foram acrescentados aos 2023: **Termo Aditivo nº 02/2023**, visando a realização da estratégia de Redução de Filas de Cirurgias Cardíacas no Estado de São Paulo, constante na Resolução SS nº 81, de 06 de julho de 2023, nos meses de novembro e junho de 2024, no Hospital. Valor recebido em 01/12/2023 - R\$545.448,35 e em 11/12/2023 - R\$545.448,35; **Termo Aditivo nº 03/2023** visando a realização do Programa Nacional de Redução das Filas de Cirurgias Eletivas no Estado de São Paulo, Portaria nº 90/GM/MS de 03 de fevereiro de 2023, novembro/2023 a maio/2024, no Hospital. Valor recebido em 29/12/2023 - R\$417.996,84. Os repasses recebidos foram acrescentados aos devidos rendimentos de aplicações financeiras, conforme quadro a seguir:

DESCRIÇÃO	T.A. 06/2022 (21/11/2022)	T.A. 07/2022 (20/12/2022)	TOTAL
Repasso de verbas	600.554,00	1.355.612,82	1.956.166,82
(a) Rendimentos em 2022	7.278,88		7.278,88
(e) Saldo em 31/12/2022	607.832,88	1.355.612,82	1.964.545,55
(a) Rendimentos em 2023	9.966,62	615.751,48	625.718,10
(c) Utilização da Verba em 2023	-585.858,00	-371.292,76	-957.150,76
(e) Saldo a utilizar no exercício seguinte	32.241,30	1.956.892,60	1.973.133,90

Termos Aditivos de Custeio recebidos em 2023 A Entidade recebeu os seguintes Termos Aditivos de custeio em 2023, dos quais não foram utilizados em 2023: **Termo Aditivo nº 02/2023**, visando a realização da estratégia de Redução de Filas de Cirurgias Cardíacas no Estado de São Paulo, constante na Resolução SS nº 81, de 06 de julho de 2023, nos meses de novembro e junho de 2024, no Hospital. Valor recebido em 01/12/2023 - R\$545.448,35 e em 11/12/2023 - R\$545.448,35; **Termo Aditivo nº 03/2023** visando a realização do Programa Nacional de Redução das Filas de Cirurgias Eletivas no Estado de São Paulo, Portaria nº 90/GM/MS de 03 de fevereiro de 2023, novembro/2023 a maio/2024, no Hospital. Valor recebido em 29/12/2023 - R\$417.996,84. Os repasses recebidos foram acrescentados aos devidos rendimentos de aplicações financeiras, conforme quadro a seguir:

DESCRIÇÃO	T.A. 02/2023 (01/11/2023)	T.A. 03/2023 (29/12/2023)	TOTAL
Repasso das verbas	1.299.893,70	417.996,84	1.708.890,54
(a) Rendimentos em 2022	2.844,90	162,07	3.006,97
(e) Saldo a utilizar no exercício seguinte	1.298.841,60	418.156,99	1.717.000,59

Portarias e resoluções recebidas em complementação ao SUS em 2023 utilizadas em 2023 No exercício de 2023 a Entidade recebeu as seguintes portarias/resoluções do Ministério da Saúde, conforme segue: **Portaria GM/MS nº 443, de 20/04/2023**. Estabelece a criação do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Grupo de Atenção Especializada, a ser disponibilizado aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, relativo ao auxílio financeiro às entidades privadas sem fins lucrativos que complementam o Sistema Único de Saúde - SUS, referente à diferença entre os saldos financeiros remanescentes de exercícios anteriores a 2018 e 2019.

17. RECEITAS OPERACIONAIS 2023 (RECEITAS ALHEIAS)

17 RECEITAS OPERACIONAIS												
ANO 2023	1º Trimestre			2º Trimestre			3º Trimestre			4º Trimestre		
MESES	Jan/2023	Fev/2023	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
DEMAS RECEITAS	6.054.502,29	4.987.788,46	10.038.037,74	7.078.277,61	11.171.701,60	7.238.831,68	8.000.962,46	6.780.854,81	10.011.705,58	8.627.643,78	8.966.838,93	7.447.356,21
Participações	36.501,38	40.631,85	74.134,08	122.691,26	91.956,34	73.800,27	54.981,22	221.130,79	58.132,66	161.265,61	172.235,75	74.493,39
Contribuições Privadas - (J. Glosas + Dribling + Futuro - EPS-CT)	6.371.173,37	6.977.827,25	8.625.301,94	5.946.421,53	9.433.131,00	7.048.945,45	7.944.770,23	8.990.487,43	10.005.362,76	8.756.477,47	8.842.973,64	6.971.490,36
Doações Med. Mat. Imob.	216.025,54	340.254,38	1.338.022,72	1.001.125,13	1.596.614,26	118.904,96	1.211,01	548.236,80	16.211,16	704.883,78	551.629,54	401.372,47
RECEITAS JVERBAS	32.241,30	61.902,47	48.467,95	48.258,93	55.145,36	64.396,86	99.737,07	171.098,16	3.223.006,45	556.984,73	244.696,38	432.904,20
Contribuição de Capital	-	-	-	-	-	-	-	255,08	4.868,98	5.035,46	-	6.225,30
Recuperações Diversas	15.348,04	40.024,86	31.385,23	29.209,50	30.866,74	28.469,10	27.841,00	31.057,83	25.291,18	27.819,05	25.921,64	29.544,54
Outras Receitas Diversas	1.716,41	12.701,07	2.072,72	4.040,69	8.540,99	20.927,76	6.682,49	3.068,61	17.891,14	7.493,34	5.739,19	17.342,10
Glosas Recuperadas	106,52	87,54	-	3,76	1.057,64	-	176,85	6.355,25	6.247,25	10.511,24	23.53,90	169.844,94
Convênio com INTAU	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	44.000,00	22.000,00	22.000,00
Outras Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.428.147,33
RECEITAS FINANCEIRAS	148.909,82	119.961,64	177.112,23	111.202,15	137.994,18	128.288,78	118.020,15	144.497,84	130.674,51	148.856,58	142.928,40	167.811,16
Rendimentos de Aplicações	148.863,50	119.711,11	146.898,48	108.777,81	119.752,02	120.004,45	117.687,57	130.389,56	126.026,95	142.300,12	140.613,20	150.815,74
Juros e Correções Monetárias	1.463,31	967,14	3.840,29	801,81	95.146,75	8.248,92	316,46	13.217,96	4.551,96	3.599,43	12.715,47	17.615,47
Demonstração Obterida	149,01	629,43	26.711,46	1.629,80	3.096,41	35,41	16,73	910,11	37,4	62,09	688,89	4.380,00
TOTAL POR MÊS	6.805.311,14	5.174.642,57	10.263.608,92	7.229.688,99	11.314.843,14	7.416.232,22	8.189.172,95	6.969.089,32	10.263.479,25	9.231.538,77	9.165.762,66	7.669.864,23
TOTAL POR TRIMESTRE		34.243.962,83		25.976.781,46		28.416.747,72		28.416.747,72		30.316.963,08		

Jorge Luiz Alves - Diretor Administrativo -

Nilton Cesar dos Santos - Diretor Financeiro -

Irene Rodrigues Damasceno de Oliveira - CRC CT

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Aos Administradores da SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO mantenedora do HOSPITAL REGIONAL DO VALE PARAIBA Tubatê - SP **OPINIAO** Examinamos as demonstrações financeiras da SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO referente ao convênio para gestão do HOSPITAL REGIONAL DO VALE PARAIBA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa correspondentes ao período findo nesse dia, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO referente ao convênio para gestão do HOSPITAL REGIONAL DO VALE PARAIBA em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas (NBCFG 1000-R1), e a entidade sem fins lucrativos (ITC 2002-R1). **BASE PARA OPINIAO** 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 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 SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** Conforme mencionado na nota explicativa nº 15, a SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área de Saúde - CEBAS/SAÚDE, concedido pelo Ministério da Saúde em 08/09/2023, com validade de 01/01/2019 a 31/12/2021. Em 30/11/2021, foi protocolado temporariamente, o requerimento de renovação, conforme SEI nº 25000.175559/2021-59, o qual se encontra em análise para o período de 01/01/2022 a 31/12/2024. Até o encerramento dessas demonstrações financeiras, como os pedidos de renovação não foram concluídos, a Entidade está amparada no disposto no §2º, do art. 37, da Lei Complementar nº 187/2021 que estabelece: "A certificação da entidade permanece válida até a data da decisão administrativa definitiva sobre o requerimento de renovação temporariamente apresentado".

OUTROS ASSUNTOS Lemos as demonstrações financeiras Conforme mencionado na nota explicativa nº 1, o HOSPITAL REGIONAL DO VALE PARAIBA não possui personalidade jurídica própria, visto que a SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO é a responsável pela operacionalização, administração e execução das atividades e dos serviços de saúde da entidade. Estas demonstrações financeiras devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Sociedade Beneficente de Assistência Social - SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO. **RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** A Administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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 da Entidade e do contrato de gestão, 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. **RESPONSABILIDADE DO AUDITOR 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 distorções relevantes. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria 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 de que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o uso de burlas ou 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 concluímos 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 auditoria e da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 31 de janeiro de 2024. **MACSO LEGATE AUDITORES INDEPENDENTES CRC** **Vagner Alves de Lira CTCRC Nº**

DESCRIÇÃO	Portaria 443/2023 (19/05/2023)	Res. SS 140/2023 (23/10/2023)	TOTAL
Repasso das verbas	9.421.365,37	1.500.000,00	10.921.365,37
(+) Rendimentos em 2023	402.221,67	21.622,57	423.844,24
(-) Utilização da Verba em 2023	-9.823.587,04	-1.521.622,57	-11.345.209,61
(=) Saldo a utilizar	0	0	0

Resoluções recebidas em complementação ao Piso da Enfermagem em 2023 No exercício de 2023 a Entidade recebeu a Portaria GM/MS nº 0597 de 12/05/2023, que estabelece os critérios e parâmetros relacionados à transferência de recursos para a assistência financeira complementar da União destinada ao cumprimento dos pisos salariais nacionais de enfermeiros, técnicos e auxiliares de enfermagem e parciais no exercício de 2023, conforme segue: **Resolução SS nº 148 de 27/10/2023** - Dispõe sobre a transferência de recursos decorrentes de diferenças nos valores do período de maio a agosto de 2023, do repasse da assistência financeira complementar da União destinada ao piso salarial nacional de enfermeiros, técnicos e auxiliares de enfermagem e parciais, dos estabelecimentos da Rede Complementar do SUS-SP (Convênios com entidades sem fins lucrativos e Contratos com entidades privadas). - Valor recebido em 31/10/2023 - R\$199.666,80; **Resolução SS nº 166 de 28/11/2023** - Dispõe sobre o repasse financeiro referente a outubro de 2023, do repasse da assistência financeira complementar da União, destinada ao piso salarial nacional de enfermeiros, técnicos e auxiliares de enfermagem e parciais, dos estabelecimentos administrados por Organizações Sociais de Saúde - OSS. - Valor recebido em 30/11/2023 - R\$ 32.542,50; **Resolução SS nº 187 de 18/12/2023** - Dispõe sobre o repasse financeiro referente a novembro de 2023 e 13º salário, do repasse da assistência financeira complementar da União, destinada ao piso salarial nacional de enfermeiros, técnicos e auxiliares de enfermagem e parciais, dos estabelecimentos da Rede Complementar do SUS-SP (Convênios com entidades sem fins lucrativos e Contratos com entidades privadas). - Valor recebido em 20/12/2023 - R\$ 70.017,00. Os repasses recebidos tiveram a seguinte movimentação financeira, conforme quadro abaixo:

DESCRIÇÃO	Valor em R\$	Saldo em 31/12/2023
Resolução SS nº 148 de 27/10/2023 (31/10/2023)	189.666,80	51.496,17
(-) Utilização da Verba em 11/2023	-138.170,63	
(+) Resolução SS nº 166 de 28/11/2023 (30/11/2023)	32.542,50	11.088,53
(-) Utilização da Verba em 12/2023	-21.453,97	
(+) Resolução SS nº 187 de 18/12/2023 (20/12/2023)	70.017,00	70.017,00
(+) Rendimentos e Aplicações Financeiras	561,22	561,22
(e) Total do Saldo Bancário em 31/12/2023	133.162,92	133.162,92

17. RECEITAS OPERACIONAIS

O Hospital Regional do Vale do Paraíba demonstra e apresenta para a Secretaria de Estado da Saúde o Relatório trimestral sobre a posição contabilizada das receitas procedentes de serviços alheios ao presente instrumento.

18. APLICAÇÕES DE SERVIÇOS

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com o seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

19. COBERTURA DOS SEGUROS

Para atender medidas preventivas a entidade efetua contratação de seguro em valor