

BALANÇO PATRIMONIAL

		ATIVO							
		2023		2022		2023	2022	2023	2022
		CONTROLADORA	SEDE	HFC	CONTROLADORA	COLIGADA	COLIGADA	CONSOLIDADO	CONSOLIDADO
CIRCULANTE		148.182.635,55	54.533.457,76	93.649.177,79	131.543.059,63	10.683.668,35	8.612.743,47	158.866.303,90	140.155.803,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4b	67.225.435,96	53.904.657,16	13.320.778,80	62.991.807,53	10.539.482,40	8.488.600,98	77.764.918,36	71.480.408,51
SEM RESTRIÇÃO		60.949.004,87	53.904.657,16	7.044.347,71	61.335.028,23	10.085.928,43	8.488.600,98	71.034.933,30	69.823.629,21
Caixa		7.700,94	-	7.700,94	5.042,63	91,31	819,90	7.792,25	5.862,53
Bancos Conta Movimento		5.063.492,04	546.988,80	4.516.503,24	2.143.577,53	743.604,57	551.800,17	5.807.096,61	2.695.377,70
Bancos Conta Aplicações		53.782.405,75	53.357.668,36	424.737,39	44.552.388,65	-	-	53.782.405,75	44.552.388,65
Bancos Conta Investimentos		2.095.406,14	-	2.095.406,14	14.634.019,42	9.342.232,55	7.935.980,91	11.437.638,69	22.570.000,33
COM RESTRIÇÃO		6.276.431,09	-	6.276.431,09	1.656.779,30	453.553,97	-	6.729.985,06	1.656.779,30
Bancos Conta Movimento		-	-	-	150.000,00	-	-	-	150.000,00
Bancos Conta Aplicações e Investimentos		6.276.431,09	-	6.276.431,09	1.506.779,30	453.553,97	-	6.729.985,06	1.506.779,30
CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS		35.809.606,99	510.761,57	35.298.845,42	33.822.861,12	130.270,22	16.064,10	35.939.877,21	33.838.925,22
Cheques e outros títulos a receber		5.000,00	5.000,00	-	-	2.049,12	4.931,63	7.049,12	4.931,63
Créditos Operações com Planos de Assistência à Saúde		-	-	-	-	128.221,10	11.132,47	128.221,10	11.132,47
Convênios e Contratos a receber		37.182.732,57	711.428,55	36.471.304,02	36.812.475,08	-	-	37.182.732,57	36.812.475,08
(-) Provisão Créditos e Liquidação Duvidosa	4e	(1.378.125,58)	(205.666,98)	(1.172.458,60)	(2.989.613,96)	-	-	(1.378.125,58)	(2.989.613,96)
ESTOQUES	4f	18.017.072,04	-	18.017.072,04	19.765.409,15	-	-	18.017.072,04	19.765.409,15
Medicamentos, Materiais e Outros		18.017.072,04	-	18.017.072,04	19.765.409,15	-	-	18.017.072,04	19.765.409,15
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	5	27.130.520,56	118.039,03	27.012.481,53	14.962.981,83	13.915,73	108.078,39	27.144.436,29	15.071.060,22
Outros títulos a receber		59.544,85	59.544,85	-	-	13.915,73	81.055,43	73.460,58	81.055,43
Adiantamentos		1.858.777,89	27.107,21	1.831.670,68	1.536.720,53	-	-	1.858.777,89	1.536.720,53
Impostos a Recuperar		-	-	-	3.000,00	-	-	-	3.000,00
Cartões de Crédito a Receber		449.876,18	-	449.876,18	357.022,27	-	-	449.876,18	357.022,27
Subvenções a Receber	13a	23.977.690,85	-	23.977.690,85	12.288.046,80	-	-	23.977.690,85	12.288.046,80
Despesas Antecipadas		784.630,79	31.386,97	753.243,82	778.192,23	-	27.022,96	784.630,79	805.215,19
NÃO - CIRCULANTE		113.419.007,72	32.947.895,26	80.471.112,46	108.027.870,18	321.282,78	361.431,04	104.512.924,58	100.451.204,79
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	6	1.604.351,91	-	1.604.351,91	3.487.279,27	-	-	1.604.351,91	3.487.279,27
Subvenções a Receber	13a	-	-	-	1.297.465,70	-	-	-	1.297.465,70
Valores a receber		1.495.974,89	-	1.495.974,89	2.098.149,89	-	-	1.495.974,89	2.098.149,89
Depósitos Judiciais		108.377,02	-	108.377,02	91.663,68	-	-	108.377,02	91.663,68
PARTIC OUTRAS EMPRESAS	27	9.971.913,26	9.877.804,32	94.108,94	8.570.997,38	14.849,80	14.849,80	759.397,14	647.750,75
HFC + Saúde		5.773.083,65	5.773.083,65	-	5.773.083,65	-	-	-	-
(-) Equivalência Patrimonial - HFC + Saúde		3.454.282,27	3.454.282,27	-	2.165.012,78	-	-	-	-
Conta Capital - SICCOB		744.547,34	650.438,40	94.108,94	632.900,95	14.849,80	14.849,80	759.397,14	647.750,75
IMOBILIZADO	7	101.647.414,97	23.031.287,79	78.616.127,18	95.832.963,43	293.052,67	342.757,33	101.940.467,64	96.175.720,76
Imóveis		93.285.453,23	26.595.001,90	66.690.451,33	87.672.652,32	-	-	93.285.453,23	87.672.652,32
Veículos		975.352,79	851.373,89	123.978,90	1.059.638,85	-	-	975.352,79	1.059.638,85
Máquinas e Equipamentos em Geral		5.400.158,48	615.464,76	4.784.693,72	5.072.562,76	330.867,00	330.867,00	5.731.025,48	5.403.429,76
Móveis e Utensílios		5.981.579,04	152.071,71	5.829.507,33	5.514.256,39	65.506,61	63.156,21	6.047.085,65	5.577.412,60
Equipamentos Hospitalares e Instrumentos Cirúrgicos		35.623.582,50	-	35.623.582,50	33.580.226,46	-	-	35.623.582,50	33.580.226,46
Equipamentos De Informática		3.691.429,74	377.036,95	3.314.392,79	2.888.449,50	95.644,18	92.420,18	3.787.073,92	2.980.869,68
Obras em Andamento		2.724.793,41	-	2.724.793,41	2.403.130,51	-	-	2.724.793,41	2.403.130,51
Bens de Terceiros - Projeto Pronon		8.091.502,72	-	8.091.502,72	7.267.102,57	-	-	8.091.502,72	7.267.102,57
Bens em Comodato		253.000,00	-	253.000,00	253.000,00	-	-	253.000,00	253.000,00
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros		-	-	-	-	2.920,51	3.560,00	2.920,51	3.560,00
(-) Depreciação Acumulada	8	(53.202.249,84)	(5.559.661,42)	(47.642.588,42)	(48.700.868,83)	(201.885,63)	(147.246,06)	(53.404.135,47)	(48.848.114,89)
(-) Teste de Recuperabilidade	28	(1.177.187,10)	-	(1.177.187,10)	(1.177.187,10)	-	-	(1.177.187,10)	(1.177.187,10)
INTANGÍVEL	7	195.327,58	38.803,15	156.524,43	136.630,10	13.380,31	3.823,91	208.707,89	140.454,01
Softwares		4.023.914,77	112.118,45	3.911.796,32	3.873.023,89	79.761,08	69.677,08	4.103.675,85	3.942.700,97
(-) Amortização Acumulada	8	(3.828.587,19)	(73.315,30)	(3.755.271,89)	(3.736.393,79)	(66.380,77)	(65.853,17)	(3.894.967,96)	(3.802.246,96)
TOTAL DO ATIVO		261.601.643,27	87.481.353,02	174.120.290,25	239.570.929,81	11.004.951,13	8.974.174,51	263.379.228,48	240.607.007,89

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOC. FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA
JOSÉ CORAL
CPF 041.016.698-72

PAULO ROBERTO FRANHANI
Contador CRC 1-SP-086071/O-2

BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO									
		2023			2022	2023	2022	2023	2022
		CONTROLADORA	SEDE	HFC	CONTROLADORA	COLIGADA	COLIGADA	CONSOLIDADO	CONSOLIDADO
CIRCULANTE	9	74.030.129,02	1.238.605,56	72.791.523,46	59.567.167,73	1.288.100,82	579.751,24	75.318.229,84	60.146.918,97
Obrigações Trabalhistas		3.164.754,24	102.597,15	3.062.157,09	2.645.501,33	333.677,83	303.586,52	3.498.432,07	2.949.087,85
Obrigações Tributárias a Recolher		2.057.136,63	106.730,45	1.950.406,18	1.961.981,14	144.442,51	112.202,21	2.201.579,14	2.074.183,35
Provisões Técnicas		-		-	-	805.077,89	163.962,51	805.077,89	163.962,51
Fornecedores		12.079.828,83	623.737,40	11.456.091,43	11.841.293,12	-	-	12.079.828,83	11.841.293,12
Outras Obrigações a Pagar	9a	16.145.186,68	126.694,00	16.018.492,68	15.675.582,40	-	-	16.145.186,68	15.675.582,40
Provisões Sociais e Trabalhistas		7.287.716,75	266.426,56	7.021.290,19	7.148.315,45	-	-	7.287.716,75	7.148.315,45
Adiantamento de Clientes		4.970.717,90	12.420,00	4.958.297,90	4.860.038,34	-	-	4.970.717,90	4.860.038,34
Subvenções a Realizar	13a	26.933.343,83		26.933.343,83	13.984.625,63	-	-	26.933.343,83	13.984.625,63
Receitas Diferidas	13b	1.150.830,69		1.150.830,69	1.128.397,80	-	-	1.150.830,69	1.128.397,80
Financiamentos		240.613,47		240.613,47	321.432,52	4.902,59	-	245.516,06	321.432,52
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-							
		-</							

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOC. FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA
JOSÉ CORAL
CPF 041.016.698-72

PAULO ROBERTO FRANHANI
Contador CRC 1-SP-086071/O-2

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO (EM REAIS)

	CONTROLADORA	2023		CONTROLADORA	COLIGADA	COLIGADA	CONSOLIDADO	CONSOLIDADO
	2023	SEDE	HFC	2022	2023	2022	2023	2022
1 - (+) Receita Bruta Prestação Serviço Saúde: (atividade fim, conforme arts 3º do Estatuto Social)	299.021.619,29	-	299.021.619,29	279.274.571,60	55.812.899,85	47.601.299,53	275.545.373,52	253.064.026,61
(+) Convênios Privados	168.819.313,60	-	168.819.313,60	162.487.716,71	-	-	134.690.393,69	133.768.665,82
(+) Convênio SUS	67.012.006,77	-	67.012.006,77	63.379.152,19	-	-	67.012.006,77	63.379.152,19
(+) Pacientes Particulares	6.550.086,60	-	6.550.086,60	5.488.291,24	-	-	6.550.086,60	5.488.291,24
(+) Contraprestações Líquidas (Operações de Assistência à Saúde)	-	-	-	-	54.539.061,74	46.648.575,00	9.426.859,18	1.646.281,37
(+) Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	-	-	-	-	15.221,57	102.804,44	15.221,57	102.804,44
(+) Receitas Assistência à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	-	-	-	-	118.981,58	29.226,70	118.981,58	29.226,70
(+) Subvenções e/ou Convênios Públicos p/Custeio (NBC T)	19.507.806,28	-	19.507.806,28	13.753.796,11	-	-	19.507.806,28	13.753.796,11
(+) Doações Pessoas Físicas e/ou Jurídicas p/Custeio (NBC T 1019)	1.307.655,53	-	1.307.655,53	2.104.964,33	-	-	1.307.655,53	2.104.964,33
(+) Receitas c/ Aluguéis	48.000,00	-	48.000,00	168.529,12	-	-	48.000,00	168.529,12
(+) Receitas Financeiras	731.920,05	-	731.920,05	832.964,47	1.037.961,42	755.743,85	1.769.881,47	1.588.608,32
(+) Outras Receitas	3.991.437,66	-	3.991.437,66	3.529.182,81	101.673,54	64.949,54	4.045.088,05	3.503.632,35
(+) Trabalho Voluntário	1.957.793,21	-	1.957.793,21	1.509.783,70	-	-	1.957.793,21	1.509.783,70
(+) Redução Tarifa Consumo de Água e Esgoto	3.994.160,44	-	3.994.160,44	3.361.083,94	-	-	3.994.160,44	3.361.083,94
(+) Imunidade Contribuições Sociais Usufruidas	25.101.439,15	-	25.101.439,15	22.659.206,98	-	-	25.101.439,15	22.659.206,98
11 (-) Deduções:	(2.831.950,19)	-	(2.831.950,19)	(3.993.267,41)	-	-	(2.831.950,19)	(3.993.267,41)
(-) Rejeitadas SUS	(100.221,08)	-	(100.221,08)	(997.969,35)	-	-	(100.221,08)	(997.969,35)
(-) Glosas SUS	(200.012,40)	-	(200.012,40)	-	-	-	-	-
(-) Glosas Convênios	(2.531.716,71)	-	(2.531.716,71)	(2.995.298,06)	-	-	(2.531.716,71)	(2.995.298,06)
12 Receita Líquida de Prestação Serviço Saúde	296.189.669,10	-	296.189.669,10	275.281.304,19	55.812.899,85	47.601.299,53	272.713.423,33	249.070.759,20
13(-) Despesas Operacionais Área Saúde:	(292.564.349,00)	-	(292.564.349,00)	(271.874.735,63)	(54.522.339,80)	(47.182.264,28)	(312.909.745,74)	(290.247.449,02)
(-) Gastos c/ Pessoal e Encargos	(78.719.448,47)	-	(78.719.448,47)	(75.418.745,19)	(2.101.966,12)	(1.486.118,18)	(80.821.414,59)	(76.904.863,37)
(-) Provisões Trabalhistas	(1.077.869,52)	-	(1.077.869,52)	(843.282,83)	-	-	(1.077.869,52)	(843.282,83)
(-) Eventos Indenizáveis Líquidos / Sinistros Retidos	-	-	-	-	(49.264.029,25)	(42.969.808,51)	(49.264.029,25)	(42.969.808,51)
(-) Despesas Operações de Planos de Assistência à Saúde	-	-	-	-	(1.533.680,10)	(1.341.955,34)	(1.533.680,10)	(1.341.955,34)
(-) Depreciação	(3.163.231,75)	-	(3.163.231,75)	(2.880.763,20)	(55.806,46)	(125.857,04)	(3.219.038,21)	(3.006.620,24)
(-) Gerais	(158.818.628,39)	-	(158.818.628,39)	(151.060.070,67)	(1.460.547,41)	(1.096.333,57)	(126.102.232,74)	(123.346.853,35)
(-) Despesas Financeiras	(223.971,79)	-	(223.971,79)	(388.003,01)	(106.310,46)	(162.191,64)	(330.282,25)	(550.194,65)
(-) Subvenções e/ou Convênios Públicos p/Custeio (CFC - NBC TG 07 (R2))	(19.507.806,28)	-	(19.507.806,28)	(13.753.796,11)	-	-	(19.507.806,28)	(13.753.796,11)
(-) Trabalho Voluntário	(1.957.793,21)	-	(1.957.793,21)	(1.509.783,70)	-	-	(1.957.793,21)	(1.509.783,70)
(-) Redução Tarifa Consumo de Água e Esgoto	(3.994.160,44)	-	(3.994.160,44)	(3.361.083,94)	-	-	(3.994.160,44)	(3.361.083,94)
(-) Imunidade Contribuições Sociais Usufruidas	(25.101.439,15)	-	(25.101.439,15)	(22.659.206,98)	-	-	(25.101.439,15)	(22.659.206,98)
14 (=) Superávit (Déficit) Operacional Saúde	3.625.320,10	-	3.625.320,10	3.406.568,56	1.290.560,05	419.035,25	(40.196.322,41)	(41.176.689,82)
		SEDE	HFC					
2 (+) Receita das Atividades Sustentáveis: (fontes de recursos, geram receitas para atividade fim, conforme art3º do Estatuto Social, baseado no CTN)	65.948.051,89	65.948.051,89	-	56.750.216,52	-	-	64.658.782,40	56.331.600,31
(+) Receitas c/ Contribuições Associativas	53.080.701,55	53.080.701,55	-	44.910.437,44	-	-	53.080.701,55	44.910.437,44
(+) Receitas c/ Aluguéis	469.317,05	469.317,05	-	227.723,02	-	-	469.317,05	227.723,02
(+) Receitas Financeiras	148.781,30	148.781,30	-	324.036,33	-	-	148.781,30	324.036,33
(+) Receita s/ Aplicações Financeiras	6.238.188,07	6.238.188,07	-	6.311.867,85	-	-	6.238.188,07	6.311.867,85
(+) Outras Receitas	3.636.720,03	3.636.720,03	-	2.680.903,55	-	-	2.347.450,54	2.262.287,34
(+) Imunidade Contribuições Sociais Usufruidas	2.374.343,89	2.374.343,89	-	2.295.248,33	-	-	2.374.343,89	2.295.248,33
Receita Líquida de Atividades Sustentáveis	65.948.051,89	65.948.051,89	-	56.750.216,52	-	-	64.658.782,40	56.331.600,31
21 (-) Despesas Operacionais Atividades Sustentáveis:	(59.294.231,89)	(59.294.231,89)	-	(53.187.429,46)	-	-	(14.182.029,33)	(8.186.135,82)
(-) Gastos c/ Pessoal e Encargos	(5.612.691,53)	(5.612.691,53)	-	(5.902.350,19)	-	-	(5.612.691,53)	(5.902.350,19)
(-) Provisões Trabalhistas	-	-	-	(10.900,00)	-	-	-	(10.900,00)
(-) Depreciação	(436.914,94)	(436.914,94)	-	(381.363,57)	-	-	(436.914,94)	(381.363,57)
(-) Gerais	(50.482.223,40)	(50.482.223,40)	-	(44.338.907,73)	-	-	(5.370.020,84)	963.365,90
(-) Despesas Financeiras	(388.058,13)	(388.058,13)	-	(258.659,63)	-	-	(388.058,13)	(258.659,63)
(-) Imunidade Contribuições Sociais Usufruidas	(2.374.343,89)	(2.374.343,89)	-	(2.295.248,33)	-	-	(2.374.343,89)	(2.295.248,33)
22 (=) Superávit Operacional Atividades Sustentáveis	6.653.820,00	6.653.820,00	-	3.562.787,07	-	-	50.476.753,07	48.146.464,49
3 - (=) Superávit do Exercício (toda Entidade)	10.279.140,10	6.653.820,00	3.625.320,10	6.969.355,63	1.290.560,05	419.035,25	10.280.430,66	6.969.774,67

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOC. FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA
JOSÉ CORAL
CPF 041.016.698-72

PAULO ROBERTO FRANHANI
Contador CRC 1-SP-086071/O-2

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (EM REAIS)

CONTROLADORA									COLIGADA	CONSOLIDADO
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVA DE REAValiaÇÃO	SUPERÁVIT (DÉFICIT)	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Saldo em 31 de dezembro de 2021	126.543.703,46	8.871.308,72	2.215.009,89	-	12.787.024,85	150.417.046,92	7.527.007,22	150.424.573,92		
Resultado do período	-	-	6.969.355,63	-	-	6.969.355,63	419.035,25	7.388.390,88		
Incorporação de Superávit de Exercícios Anteriores	2.215.009,89	-	(2.215.009,89)	-	-	-	-	-		
Incorporação de Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-		
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-		
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-		
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	449.236,43	-	-	-	(449.236,43)	-	-	-		
Participação em Outras Empresas	-	-	-	-	-	-	-	(7.938.096,43)		
Saldo em 31 de dezembro de 2022	129.207.949,78	8.871.308,72	6.969.355,63	-	12.337.788,42	157.386.402,55	7.946.042,47	157.394.348,59		
Resultado do período	-	-	10.279.140,10	-	-	10.279.140,10	1.290.560,05	11.569.700,15		
Incorporação de Superávit de Exercícios Anteriores	6.969.355,63	-	(6.969.355,63)	-	-	-	-	-		
Incorporação de Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-		
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-		
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-		
Realização do ajuste de avaliação patrimonial	383.107,08	-	-	-	(383.107,08)	-	-	-		
Participação em Outras Empresas	-	-	-	-	-	-	-	(9.227.365,92)		
Saldo em 31 de dezembro de 2023	136.560.412,49	8.871.308,72	10.279.140,10	-	11.954.681,34	167.665.542,65	9.236.602,52	167.674.779,25		

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOC. FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA
JOSÉ CORAL
CPF 041.016.698-72

PAULO ROBERTO FRANZANI
Contador CRC 1-SP-086071/O-2

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (EM REAIS)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	CONTROLADORA		COLIGADA		CONSOLIDADO	
a) RESULTADO LIQUIDO AJUSTADO	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Superávit (Déficit) do exercício	10.279.140,10	6.969.355,63	1.290.560,05	419.035,25	11.569.700,15	7.388.390,88
Depreciação	3.600.146,69	3.262.126,77	55.167,17	63.189,44	3.655.313,86	3.325.316,21
Provisão para Perdas sobre Créditos	(1.611.488,38)	2.020.475,17	-	-	(1.611.488,38)	2.020.475,17
Resultado na equivalência patrimonial	(1.289.269,49)	(418.616,21)	-	-	(1.289.269,49)	(418.616,21)
Ressarcimento SUS	-	-	-	-	-	-
SUPERÁVIT (DÉFICIT) LIQUIDO AJUSTADO	10.978.528,92	11.833.341,36	1.345.727,22	482.224,69	12.324.256,14	12.315.566,05
b) ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO DO AC + ANC						
Clientes	(370.257,49)	(1.728.419,88)	(114.206,12)	(8.800,03)	(484.463,61)	(1.737.219,91)
Cheques em Cobrança	(5.000,00)	33.320,00	-	-	(2.117,49)	29.849,12
Estoques	1.748.337,11	3.476.131,84	-	-	1.748.337,11	3.476.131,84
Impostos a Recuperar	3.000,00	4.170,96	-	-	1.300.465,70	4.170,96
Outros Créditos	(388.040,77)	(1.033.801,73)	-	-	(293.878,11)	(1.104.078,73)
Contas a Receber	(9.882.857,26)	11.151.117,10	94.162,86	(70.277,00)	(11.180.322,96)	10.652.272,03
Depósitos Judiciais	(16.713,34)	(18.986,80)	-	-	(16.713,34)	(18.986,80)
TOTAL ACRÉSCIMOS/ DECRÉSCIMOS DO AC + ANC	(8.911.531,75)	11.883.531,49	(20.043,46)	(79.077,03)	(8.931.575,21)	11.310.938,54
c) ACRÉSCIMO/ DECRÉSCIMO DO PC + PNC						
Fornecedores	238.535,71	2.247.186,12	-	-	238.535,71	2.247.186,12
Honorários Médicos a Pagar	383.557,71	485.341,55	-	-	383.557,71	485.341,55
Impostos, Taxas e Contrib. A Recolher	95.155,49	365.732,79	32.240,30	14.113,50	127.395,79	379.846,29
Salários e Direitos Trabalhistas a Pagar	519.252,91	427.724,63	-	-	519.252,91	427.724,63
Contas a Pagar - CP	12.976.378,61	(4.920.198,52)	676.109,28	146.565,14	13.652.487,89	(4.773.633,38)
Provisões	139.401,30	473.834,65	31.866,99	448.380,80	171.268,29	922.215,45
Adiantamento de Clientes	110.679,56	(2.531.698,99)	-	-	110.679,56	(2.531.698,99)
Contas a Pagar - LP	(2.711.387,93)	(10.563.990,79)	-	-	(2.711.387,93)	(10.563.990,79)
Ajuste de Avaliação Patrimonial - Teste de Recuperabilidade	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00
TOTAL ACRÉSCIMOS/ DECRÉSCIMOS DO PC + PNC	11.751.573,36	(14.016.068,56)	740.216,57	609.059,44	12.491.789,93	(13.407.009,12)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	13.818.570,53	9.700.804,29	2.065.900,33	1.012.207,10	15.884.470,86	10.219.495,47
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS						
Novas Aquisições de Ativo Imobilizado/ Intangível	(10.284.453,21)	(4.594.388,94)	(15.018,91)	(218.977,43)	(10.299.472,12)	(4.813.366,37)
Participações em outras empresas	(111.646,39)	(70.655,73)	-	-	(111.646,39)	(70.655,73)
Venda/Baixa Imobilizado	(182.270,22)	(435.322,94)	-	-	(182.270,22)	(435.322,94)
Reclassificação Depreciação com Bens de Recursos Públicos	993.427,72	-	-	-	993.427,72	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(9.584.942,10)	(5.100.367,61)	(15.018,91)	(218.977,43)	(9.599.961,01)	(5.319.345,04)
(1+2) VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.233.628,43	4.600.436,68	2.050.881,42	793.229,67	6.284.509,85	5.393.666,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	62.991.807,53	58.391.370,85	8.488.600,98	7.695.371,31	71.480.408,51	66.086.742,16
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(4.233.628,43)	(4.600.436,68)	(2.050.881,42)	(793.229,67)	(6.284.509,85)	(5.393.666,35)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	67.225.435,96	62.991.807,53	10.539.482,40	8.488.600,98	77.764.918,36	71.480.408,51

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOC. FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA
JOSÉ CORAL
CPF 041.016.698-72

PAULO ROBERTO FRANHANI
Contador CRC 1-SP-086071/O-2

DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO (D.V.A.)
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (EM REAIS)

	CONTROLADORA		COLIGADA		CONSOLIDADO	
	2023	%	2022	%	2023	%
RECEITAS						
Receitas de Atividades Área Saúde	313.749.452,99		284.005.651,11		368.524.391,42	
Receitas de Atividades Área Saúde	259.057.263,06		241.115.688,84		313.596.324,80	
Outras Receitas	53.080.701,55		44.910.437,44		53.316.578,24	
Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	1.611.488,38		(2.020.475,17)		1.611.488,38	
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS						
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(283.736.942,71)		(105.366.462,44)		(44.920.130,40)	
Outros	(283.124.912,79)		(104.719.799,80)		(44.757.938,76)	
	(612.029,92)		(646.662,64)		(162.191,64)	
VALOR ADICIONADO BRUTO	30.012.510,28		178.639.188,67		1.953.199,24	
Depreciações/Amortizações	(3.800.146,69)		(3.262.126,77)		(125.857,04)	
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	26.412.363,59		175.377.061,90		1.827.342,20	
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA						
Receitas Financeiras	7.118.889,42		7.468.768,65		755.743,85	
Outras	9.453.130,27		10.221.086,53		-	
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	42.984.383,28		193.066.917,08		2.583.086,05	
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO						
Colaboradores	(79.192.289,69)	-184%	75.452.054,30	39%	979.542,39	38%
Assistência Social	118.232.821,86		104.957.057,40		-	
Governo	(6.335.288,99)	-15%	5.688.449,75	3%	1.184.508,41	46%
Superávit do Exercício	= 10.279.140,10	24%	6.969.355,63	4%	419.035,25	16%
VALOR ADICIONADO TOTAL DISTRIBUIDO	42.984.383,28		193.066.917,08		2.583.086,05	

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



ASSOC. FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA
JOSÉ CORAL
CPF 041.016.698-72



PAULO ROBERTO FRANHANI
Contador CRC 1-SP-086071/O-2

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA - AFOCAPI** é uma Associação sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente, com atividade preponderante na área de **SAÚDE**, conforme o art. 4º do Estatuto Social, Título de Utilidade Pública Estadual, conforme Lei 10.042 de 05 de Fevereiro de 1968, com vencimento em 25/08/2024, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), renovado pela Portaria do Ministério da Saúde Nº 360, publicado no dia 16/08/2022, no Diário Oficial da União nr.155, com vigência de 13/02/2022 a 12/02/2025. Tem como finalidade estatutária, dentre outras, conforme artigo 4º:

- I. prestar assistência à saúde e serviços médico-hospitalares a quantos procurarem seus serviços sem distinção de nacionalidade, raça, credo religioso, opinião política ou qualquer outra condição, tanto em regime de internação quanto ambulatorial, de acordo com o previsto na legislação.
- II. apoiar e pactuar com os poderes públicos o desenvolvimento de atividades, parcerias e serviços visando o atendimento de pacientes por meio do Sistema Único de Saúde (SUS).

COLIGADA:

Associação de Saúde dos Fornecedores de Cana de Piracicaba e Região

Associação Civil, para fins não econômicos, conforme disposto no artigo 53 do Código Civil Brasileiro, com domicílio e sede na cidade de Piracicaba, Estado de São Paulo e tem por objetivo a operação de Planos Privados de Assistência à Saúde no âmbito da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2023, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras.



As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000).

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, são auditadas e após aprovação pela Assembleia, são divulgadas no site www.hfcp.com.br. Todas as movimentações contábeis, incluindo o Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício, são enviadas à Receita Federal através do programa Sped Contábil.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, arquivos digitais, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A Entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 04 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

a) Consolidação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis consolidadas da AFOCAPI, conforme divulgado na Nota Nº02, foram elaboradas seguindo as práticas contábeis adotadas no Brasil. Assim, a apresentação do exercício de 2023, está



contemplado os valores da Coligada Associação de Saúde dos Fornecedores de Cana de Piracicaba e Região (Nota 01) e os dados Consolidados.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10(NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e, que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

O grupo Ativo Circulante, especificamente o item Caixa e Equivalentes, foi segregado em: *Recursos Sem Restrição*, que são os recursos próprios da Entidade e *Recursos Com Restrição*, caracterizado por Recursos de Terceiros, oriundos de Subvenções Governamentais e Contratualização Municipal pelo Plano Operativo Anual (P.O.A.), junto com Prefeitura do Município de Piracicaba, onde suas aplicações deverão ser comprovadas por meio de Prestação de Contas aos Órgãos Competentes no momento oportuno:

	AFOCAPI	2023 COLIGADA	CONSOLIDADO	2022 CONSOLIDADO
<u>SEM RESTRIÇÃO</u>				
Caixa	7.700,94	91,31	7.792,25	5.862,53
Bancos Conta Movimento	5.063.492,04	743.604,57	5.807.096,61	2.695.377,70
Bancos Conta Aplicações	53.782.405,75	-	53.782.405,75	44.552.388,65
Bancos Conta Investimentos	2.095.406,14	9.342.232,55	11.437.638,69	22.570.000,33
<u>COM RESTRIÇÃO</u>				
Bancos Conta Aplicações	-	-	-	150.000,00
Bancos Conta Investimentos	6.276.431,09	453.553,97	6.729.985,06	1.506.779,30
TOTAL	67.225.435,96	10.539.482,40	77.764.918,36	71.480.408,51

c) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

d) Cliente e outros recebíveis: As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.

e) Estimativa com créditos de liquidação duvidosa: Esta provisão foi constituída em montante considerado suficiente pela Administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos. Esta provisão foi calculada seguindo os critérios estabelecidos pela Entidade, e assim atendendo a Resolução CFC Nº1409/12 (NBC - ITG 2002) em seu item 14.



f) Estoques Resolução CFC No. 1.170/09(NBC TG 16) – Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção até a data do balanço. O valor total escriturado em estoques no exercício de 2023 é de R\$ 18.017.072,04, sendo que, deste total, R\$ 9.468.136,96 refere-se a materiais consignados classificados no sub-grupo Estoque de Terceiros. Em 2022 o saldo em estoques foi de R\$ 19.765.409,15, sendo o montante de R\$ 9.328.591,65 refere-se a materiais consignados - Estoques de Terceiros. A provisão para desvalorização dos estoques é constituída, quando necessário, com base na análise dos estoques e seu tempo de permanência, o montante de provisão é considerado pela Administração ser suficiente para eventuais perdas.

O inventário para os itens de estoque próprio ocorre semestralmente, através de 3 contagens físicas realizadas pelas equipes internas e o inventário para os itens de estoques de 3º (Consignados), é realizado mensalmente pelos fornecedores externos.

g) Imobilizado – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 07 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

h) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** - Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

i) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

j) Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

l) Provisão de 13º Salário e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.



m) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

n) Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

o) Estimativas contábeis: A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do Ativo imobilizado, Provisão para Devedores Duvidosos, Provisão para Desvalorização do Estoque, Provisão para Contingências e Ativos e Passivos relacionados a benefícios a empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

NOTA 05 – OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Este grupo é composto por adiantamentos a fornecedores e colaboradores, valores a recuperar e outros valores a receber das atividades sustentáveis, provenientes de recursos públicos (emendas estaduais, federais, pro santa casa e santa casa sustentável).

NOTA 06 - ATIVO NÃO CIRCULANTE (REALIZÁVEL A LONGO PRAZO)

Este grupo está composto por valores a receber e recuperar, onde consistem de valores cujo vencimento ultrapassa o exercício subsequente.

NOTA 07 - ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

O valor de recuperação dos bens e direitos do imobilizado e intangível são periodicamente avaliados para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios



das taxas de depreciação na finalidade de atender a Lei No. 11.638/07 e Resolução do CFC No. 1.177/2009.

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2023

AFOCAPI:

RUBRICAS CONTÁBEIS	VALOR RESIDUAL	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO
IMÓVEIS	93.285.453,23	(18.565.288,07)	74.720.165,16
VEÍCULOS	975.352,79	(732.253,24)	243.099,55
EQUIPAMENTOS EM GERAL / DIVERSOS	1.442.677,01	(1.142.006,56)	300.670,45
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.981.579,04	(3.794.331,36)	2.187.247,68
EQUIPAMENTOS HOSPITALARES	33.927.871,19	(22.924.595,83)	11.003.275,36
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	3.691.429,74	(2.587.837,38)	1.103.592,36
INSTRUMENTOS CIRURGICOS	518.524,21	(483.438,25)	35.085,96
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.957.481,47	(2.972.499,15)	984.982,32
SOFTWARES	4.023.914,77	(3.828.587,19)	195.327,58
OBRAS EM ANDAMENTO	2.724.793,41	-	2.724.793,41
BENS DE TERCEIROS	8.091.502,72	-	8.091.502,72
BENS EM COMODATO	253.000,00	-	253.000,00
TOTAL	158.873.579,58	(57.030.837,03)	101.842.742,55

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2022

AFOCAPI:

RUBRICAS CONTÁBEIS	VALOR RESIDUAL	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO
IMÓVEIS	87.672.652,32	(16.443.686,44)	71.228.965,88
VEÍCULOS	1.059.638,85	(764.553,35)	295.085,50
EQUIPAMENTOS EM GERAL / DIVERSOS	1.247.522,19	(1.105.498,78)	142.023,41
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.514.256,39	(3.385.847,54)	2.128.408,85
EQUIPAMENTOS HOSPITALARES	31.884.515,15	(21.245.897,22)	10.638.617,93
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	2.888.449,50	(2.389.125,82)	499.323,68
INSTRUMENTOS CIRURGICOS	518.524,21	(478.338,37)	40.185,84
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.825.040,57	(2.887.921,31)	937.119,26
SOFTWARES	3.873.023,89	(3.736.393,79)	136.630,10
OBRAS EM ANDAMENTO	2.403.130,51	-	2.403.130,51
BENS DE TERCEIROS	7.267.102,57	-	7.267.102,57
BENS EM COMODATO	253.000,00	-	253.000,00
TOTAL	148.406.856,15	(52.437.262,62)	95.969.593,53

COLIGADA: QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2023

RUBRICAS CONTÁBEIS	VALOR RESIDUAL	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO
EQUIPAMENTOS EM GERAL / DIVERSOS	330.867,00	(46.250,47)	284.616,53
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	65.506,61	(63.214,98)	2.291,63
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	95.644,18	(92.420,18)	3.224,00
SOFTWARES	79.761,08	(66.380,77)	13.380,31
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	2.920,51		2.920,51
TOTAL	574.699,38	(268.266,40)	306.432,98

COLIGADA: QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2022

RUBRICAS CONTÁBEIS	VALOR RESIDUAL	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO
EQUIPAMENTOS EM GERAL / DIVERSOS	423.287,18	(94.139,27)	329.147,91
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	63.156,21	(53.106,79)	10.049,42
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	69.677,08	(65.853,17)	3.823,91
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	3.560,00		3.560,00
TOTAL	559.680,47	(213.099,23)	346.581,24

NOTA 08 – TAXAS DE DEPRECIÇÃO ATIVO IMOBILIZADO

Os ativos Imobilizados e Intangíveis da Entidade são depreciados conforme tabela abaixo:

CONTAS CONTÁBEIS	RUBRICAS CONTÁBEIS	TAXA DE DEPRECIÇÃO (%)
122.01.0001	IMÓVEIS	4% aa
122.01.0002	VEÍCULOS	20% aa
122.01.0003	EQUIPAMENTOS EM GERAL / DVS	10% aa
122.01.0004	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10% aa
122.01.0008	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES	10% aa
122.01.0009	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	20% aa
122.01.0010	INSTRUMENTAIS CIRURGICOS	10% aa



NOTA 09 – OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

a) **Passivo Circulante:** Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

b) **Outras Obrigações a Pagar:** O saldo desta conta está composto pelo montante com folha médica, saldo de estoque de terceiros (consignados), receitas diferidas de medicamentos e outras contas a pagar.

RUBRICAS CONTÁBEIS	2023	2022
Honorários Médicos À Pagar	4.949.053,27	4.565.495,56
Estoques de Terceiros	9.485.000,75	9.388.361,84
Receitas Diferidas - Medicamentos	451.893,55	561.303,64
Outras Contas a Pagar	1.259.239,11	1.160.421,36
Total	16.145.186,68	15.675.582,40

NOTA 10 – PROVISÃO DE PASSIVOS E ATIVOS CONTINGENTES (PASSIVO NÃO CIRCULANTE - Resolução CFC No. 1.180/09 NBC TG 25)

Em atendimento a Resolução CFC 1.180/09, e respaldado por documento recebido da Assessoria Jurídica, constando os processos administrativos e/ou judiciais (fiscais, trabalhistas e/ou tributários) que a Entidade possui e a situação provável com suficiente segurança das perdas desses valores, constituímos uma provisão, na qual demonstraremos abaixo tratamento contábil adotado:

Rubrica Contábil	Valores
Contingências Passivas Cíveis	922.679,43
Contingências Passivas Trabalhistas	1.077.869,52
TOTAL	2.000.548,95

A entidade possui outros processos classificados como grau de risco possível ou remoto, para os quais, conforme norma de contabilidade nenhuma provisão foi efetuada.

Abaixo, demonstramos saldo dos processos em andamento com grau de risco possível.



	Valores
Processo Civil	8.805.190,19
Processo Trabalhista	230.040,30
TOTAL	9.035.230,49

NOTA 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do superávit do exercício ocorrido, reserva de reavaliação patrimonial considerado, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado.

NOTA 12 – RESERVA DE REAVALIAÇÃO

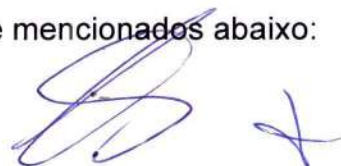
Conforme Lei 11.638/07, art. 6º e Resolução do CFC 1.152/09(NBC TG 13) as contas que abrigam essas reavaliações efetuadas sobre bens do ativo, terão seus saldos mantidos até a sua efetiva realização (através da venda de bens, depreciação ou amortização). Em respeito ao Regime de Competência está sendo realizados mensalmente (depreciado, amortizado ou se for vendido) os bens reavaliados em data inferior ao exercício social de 31.12.2008.

NOTA 13 – SUBVENÇÕES / CONVÊNIOS PÚBLICOS (Res. CFC No. 1.305/10 NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade efetua a prestação de contas de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Entidade para a contabilização de suas subvenções governamentais atendeu a Resolução CFC nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC que aprovou a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A entidade firmou os contratos com Poder Público Federal, Estadual e Municipal para os recebimentos no decorrer do exercício de 2023, conforme mencionados abaixo:



13a - Subvenções a Receber e Realizar (Passivo Circulante e Não Circulante 2023)

ANO	CONCEDENTE	NR. CONVÊNIO	NR. PROCESSO	VR. CONTRATO	RECEBIDO EM 2023	A RECEBER	A REALIZAR
2020	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Santa Casa Sustentável	638/2020	SES-PRC-2019/07639	29.089.104,00	6.060.230,00	1.818.069,00	2.470.973,29
2020	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Pro Santa Casa 2	01206/2020	SES-PRC-2019/06245	11.063.083,20	2.304.809,00	1.152.404,50	1.609.953,35
2020	Prefeitura Município Piracicaba - Estado de São Paulo Pro Santa Casa 3	20/2020/SEMS	46.450/2020	4.486.769,76	-	-	46.292,06
2021	Ministério da Saúde/ Fundo Nacional da Saúde Pronton Portaria n. 611 de 21/12/2021	Termo - SE/MS - 0027831813	NUP 25000.034936/2021-06	982.087,37	-	-	251.323,56
2022	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	000158/2022	SES-PRC-2021-00368-DM	350.000,00	350.000,00	-	-
2022	Prefeitura Município Piracicaba - Estado de São Paulo Emenda Bancada Federal Paulista	066/2022	71250001	900.000,00	900.000,00	-	-
2022	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Investimento	001549/2022	SES-PRC-2022-00692-DM	200.000,00	200.000,00	-	-
2022	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	001550/2022	SES-PRC-2022-00826-DM	400.000,00	400.000,00	-	-
2022	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	001448/2022	SES-PRC-2022-00750-DM	100.000,00	100.000,00	-	-
2022	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Investimento	000905/2022	SES-PRC-2022-01387-DM	300.000,00	300.000,00	-	-
2023	Prefeitura Município Piracicaba - Estado de São Paulo Lei Complementar 197/Portaria GM MS Nº 96 02/2023	12/2022 - SEMS	45.607/2022	4.091.055,69	4.093.455,02	-	1.791,30
2023	Auxílio Complementar - Piso Enfermagem Prefeitura Município Piracicaba - Estado de São Paulo	12/2022 - SEMS	45.607/2022	2.716.126,40	2.716.126,40	-	433.418,05
2023	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	Convenio 000848/2023	SES-PRC-2023-00313-DM	200.000,00	200.000,00	-	37.767,78
2023	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	Convenio n.º 000055/2023	SES-PRC-2022-00979-DM	2.033.876,35	338.979,40	1.694.896,95	1.878.803,66
2023	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Programa Mais Santas Casas	Convenio n.º 000002/2023	SES-PRC-2022-00154-DM	17.337.076,80	1.444.756,40	15.892.320,40	16.596.897,27
2023	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	Convenio 001055/2023	SES-PRC-2023-00408-DM	500.000,00	500.000,00	-	401.465,44
2023	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	Convenio 001011/2023	SES-PRC-2023-00416-DM	100.000,00	100.000,00	-	100.004,37
2023	Governo do Estado de São Paulo - Secretaria da Saúde Emenda Parlamentar Estadual - Custeio	Convenio 001248/2023	SES-PRC-2023-00492-DM	100.000,00	100.000,00	-	100.004,37
2023	União - Ministério da Saúde - Secretaria Executiva Emenda Parlamentar Federal - Investimento	Convenio 944122/2023	25000085805202300	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00
2023	União - Ministério da Saúde - Secretaria Executiva Emenda Parlamentar Federal - Investimento	Convenio 942680/2023	2500008580202318	170.000,00	-	170.000,00	170.000,00
2023	União - Ministério da Saúde - Secretaria Executiva Emenda Parlamentar Federal - Investimento	Convenio 947185/2023	25000086906202339	600.000,00	-	600.000,00	600.000,00
2023	União - Ministério da Saúde - Secretaria Executiva Emenda Parlamentar Federal - Investimento	Convenio 947189/2023	25000138004202395	1.000.000,00	-	1.000.000,00	1.000.000,00
2023	União - Ministério da Saúde - Secretaria Executiva Emenda Parlamentar Federal - Investimento	Convenio 944576/2023	25000085803202351	1.500.000,00	-	1.500.000,00	1.500.000,00
				78.369.179,57	20.108.356,22	23.977.690,85	27.348.694,50

13a - Subvenções a Receber e Realizar (Passivo Circulante e Não Circulante 2022)

COMPETÊNCIA	CONCEDENTE	NR. CONVÊNIO	NR. PROCESSO	VR. CONTRATO	RECEBIDO EM 2022	A RECEBER	A REALIZAR
2019	EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL	883435/2019	25000.103385/2019-13	250.000,00	250.000,00	-	-
2020	GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SANTA CASA SUSTENTÁVEL	638/2020	SES-PRC-2019/07639	29.089.104,00	7.272.276,00	7.878.299,00	8.081.273,99
2020	GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO - PRO SANTA CASA ESTADUAL	01206/2020	SES-PRC-2019/06245	11.063.083,20	2.765.770,80	3.457.213,50	4.823.999,15
2020	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	01/2.020 - SEMS	188.062/2019 - 7ª Aditivo	1.152.000,00	286.400,00	-	-
2020	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA - PRO SANTA CASA MUNICIPAL	20/2020/SEMS	46450/2020	4.486.769,76	1.121.692,44	-	273.950,33
2020	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	01/2.020 - SEMS	188.062/2019 - 8ª Aditivo	1.130.794,18	1.130.794,18	-	-
2020	EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL	898750	25000.057988/2020-61	100.000,00	100.000,00	-	-
2020	EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL	898752/2020	25000.062111/2020-92	227.294,00	227.294,00	-	-
2021	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	02/2021 - SEMS	161767/2020	920.000,00	920.000,00	-	-
2021	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	0310/2021 - SEMS - 000077/2021	35.354/2021	1.553.100,00	1.553.100,00	-	-
2021	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	02/2021 - SEMS	SES-PRC-2021-00081-DM	150.000,00	150.000,00	-	-
2021	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	02/2021 - SEMS	161767-2020 - Termo Aditivo	1.128.307,83	1.128.307,83	-	-
2021	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	000174/2021	SES-PRC-2021-00160-DM	200.000,00	200.000,00	-	-
2021	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	02/2021 - SEMS	161767-2020 - 3ª Termo Aditivo	198.000,00	198.000,00	-	-
2021	EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL	914229/2021	25000.121601/2021-19	100.000,00	100.000,00	-	-
2021	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA	02/2021 - SEMS	161767-2020 - Termo Aditivo	331.000,00	331.000,00	-	-
2021	PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA (BANCA DA)	02/2021 - SEMS	161767-2020 - Termo Aditivo	1.129.865,30	1.129.865,30	-	-
2021	Proron 2021	PORTARIA Nº 611, DE 21/12/2021	25000.034936/2021-06	1.688.087,37	658.233,39	-	1.029.853,98
2021	EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL	922010/2021	25000.183267/2021-97	200.000,00	200.000,00	-	-
2021	EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL	922874/2021	25000.185555/2021-00	249.997,00	249.997,00	-	-
2022	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	000158/2022	SES-PRC-2021-00368-DM	350.000,00	-	350.000,00	350.000,00
2022	EMENDA DE BANCA DA FEDERAL PAULISTA	066/2022	71250001	900.000,00	-	900.000,00	900.000,00
2022	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	000841/2022	SES-PRC-2022-00806-DM	150.000,00	-	-	150.000,00
2022	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	001549/2022	SES-PRC-2022-00692-DM	200.000,00	-	200.000,00	200.000,00
2022	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	001550/2022	SES-PRC-2022-00826-DM	400.000,00	-	400.000,00	400.000,00
2022	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	001448/2022	SES-PRC-2022-00750-DM	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00
2022	EMENDA PARLAMENTAR ESTADUAL	000905/2022	SES-PRC-2022-01387-DM	300.000,00	-	300.000,00	300.000,00
				57.747.402,64	19.972.730,94	13.585.512,50	16.609.077,45

Handwritten signature/initials in blue ink.

13b - Receitas Diferidas (Passivo Circulante e Não Circulante)

As receitas diferidas no curto e longo prazo referem-se a aquisições de equipamentos, através de recursos adquiridos com Emendas Parlamentares. As receitas de Subvenções relacionadas serão reconhecidas conforme depreciação dos bens adquiridos, anulando o efeito da despesa de depreciação.

RECEITAS DIFERIDAS	2023	2023
Receitas Antecipadas - Curto Prazo	1.150.830,69	1.128.397,80
Receitas Antecipadas - Equipamentos - Longo Prazo	12.536.910,95	12.253.223,39
Receitas Antecipadas - Obras - Longo Prazo	3.317.595,43	3.230.233,76
	17.005.337,07	16.611.854,95

13c - Receitas Realizadas (Demonstração do Resultado)

As receitas realizadas são compostas pelos faturamentos dos Programa Pro Santa Casa e Santas Casas Sustentável e pelas receitas realizadas decorrentes das emendas parlamentares estaduais e federais.

DESPESAS INCORRIDAS E RECEITAS REALIZADAS	2023	2022
Subvenções - Emendas Parlamentares Federais E Estaduais	7.347.402,83	3.466.297,81
Subvenções - Santa Casa Sustentavel	5.615.075,70	7.461.986,14
Subvenções - Pro Santa Casa	3.314.769,45	2.697.994,00
Subvenções - Mais Santas Cass	-	127.518,16
Subvenções - Auxílio Complementar Piso Da Enfermagem	2.283.432,88	-
Subvenções - Emenda De Bancada Federal Paulista	947.125,42	-
	19.507.806,28	13.753.796,11

NOTA 14 – OUTRAS RECEITAS / DESPESAS (FATOS EXTRAORDINÁRIOS)

Conforme a Resolução 1.152/09 aprova NBC TG 13 e 1.157/09 que aprova CTG 02 e a Medida Provisória No. 449/08 (atual Lei 11.941/09) as receitas e despesas não operacionais foram classificadas no Grupo "Outras Receitas / Despesas" no grupo operacional e não após a linha do "resultado operacional".

O Grupo "Outras Receitas", totaliza o valor de R\$ 7.628.157,69, sendo composto pelas contas abaixo:



OUTRAS RECEITAS	2023	2022
Doação de Medicamentos	2.129.637,22	2.427.103,65
Taxas Associativas Complementares / Mudanças de Cana	-	1.690.866,35
Reversão de Provisão	1.661.488,38	-
Resultado do Método de Equivalência Patrimonial - MEP	1.289.269,49	418.616,21
Bonificações / Brindes	588.591,46	68.716,78
Distribuição de Sobras e Juros - Bancos	685.351,97	119.803,18
Créditos Benefícios VR Alimentação	366.492,61	-
Parcerias Médicas / Saúde	292.194,66	423.152,06
Receita de Ressarcimento de Processo	270.422,62	342.197,03
Resultado de Alienação de Imobilizado	182.270,22	395.430,70
Ressarcimento de Custos de Próteses	60.308,48	-
Receitas de Projetos Beneficentes	41.850,68	153.544,99
Crédito Nota Fiscal Paulista	22.463,66	12.246,99
Arrendamentos	-	-
Reembolsos de Despesas e Outros Recebimentos	37.816,24	158.408,42
	7.628.157,69	6.210.086,36

A contabilização da receita com Doações de Medicamentos, no montante de R\$ 2.129.637,22, é reconhecida na mesma proporção do consumo efetivo dos medicamentos recebidos em doação, tendo sua contrapartida no grupo de Gastos Gerais, anulando assim o impacto destes valores no resultado da entidade.

NOTA 14a – NOTA 14a – REDUÇÃO TARIFA CONSUMO DE ÁGUA E ESGOTO

A instituição possui o benefício de redução percentual de 100% da tarifa referente ao consumo de Água e Esgoto, conforme Lei Municipal de Piracicaba nr. 3.907 de 03 de abril de 1995.

O montante reconhecido no exercício de 2023 é de R\$ 3.994.160,44, em 2022 R\$ 3.361.083,94.

NOTA 15 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto por profissionais técnicos e diretoria estatutária que dedicam o seu tempo e talento a uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade.



O montante desse serviço em 2023 corresponde a R\$ 1.957.793,21, em 2022 R\$ 1.509.783,70 . O valor ora realizado está registrado em conta patrimonial específica e reconhecida na receita e na despesa.

NOTA 16 – DO RESULTADO DO PERÍODO

O superávit do exercício de 2023, no montante de R\$ 10.279.140,10, será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

O Superávit do exercício de 2022, foi no montante de R\$ 6.969.355,63.

NOTA 17 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

NOTA 18- DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas físicas e/ou jurídicas, previstas no seu Estatuto Social, artigo 35, conforme demonstrativo a seguir:

Exercício	Valor Recebido
2022	2.104.964,33
2023	1.307.655,53

Em 2023 o Hospital dos Fornecedores de Cana recebeu uma doação no montante de R\$ 1.000.000,00 da Cooperativa dos Plantadores de Cana do Estado de São Paulo (Coplacana), destinado à benfeitorias dos quartos coletivos do setor 1A.

Em 2022 a Cooperativa dos Plantadores de Cana do Estado de São Paulo (Coplacana), efetuou a doação de R\$ R\$ 2.000.000,00, destinado à benfeitorias do setor 0A.



NOTA 19 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A ENTIDADE é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

NOTA 20 - FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ENTIDADE é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

NOTA 21 - CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A Associação dos Fornecedores de Cana de Piracicaba é entidade social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º. do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- A Instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

NOTA 22 – REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- c) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.



NOTA 23- IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A ENTIDADE é imune à incidência das Contribuições Sociais conforme previsto no decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023 que regulamenta a Lei Complementar No 187 de 2021.

NOTA 24- CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A Associação dos Fornecedores de Cana de Piracicaba é uma instituição de saúde sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, previsto no decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023 que regulamenta a Lei Complementar No 187 de 2021, e por isso é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social (imune), no qual usufrui das seguintes características:

- A Instituição é regida por legislação infraconstitucional;
- A Imunidade pode ser revogada a qualquer tempo, se não cumprir as situações condicionadas em Lei (contrapartida);
- Existe o fato gerador (nascimento da obrigação tributária), mas a entidade é dispensada de pagar o tributo; e
- Há o direito (Governo) de instituir e cobrar tributo, mas ele não é exercido.

NOTA 25- REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Associação dos Fornecedores de Cana de Piracicaba "AFOCAPI" é uma entidade beneficente de assistência social (possui CEBAS) e para usufruir da Imunidade Tributária previsto no decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023 que regulamenta a Lei Complementar No 187 de 2021, cumpri os seguintes requisitos:

ESTATUTÁRIOS

- Não percebe aos seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos (art. 40 do Estatuto Social);
- Aplica renda obtida, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais (art. 36 do Estatuto Social);



- Não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto;
- Atende o princípio da universalidade do atendimento, onde **não** direciona suas atividades exclusivamente para seus associados; e
- Tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidade sem fins lucrativos congêneres ou a entidades públicas (art.42 do Estatuto Social).

OPERACIONAIS E CONTÁBEIS

- Possui certidão negativa relativa aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS;
- Mantém sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, de acordo com sua competência, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- Conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizados que impliquem modificação da situação patrimonial;
- Cumpre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária; e
- Elabora as demonstrações contábeis e financeiras devidamente auditadas por auditor independente legalmente habilitado nos Conselhos Regionais de Contabilidade.

NOTA 26 – IMUNIDADE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A Entidade mantém o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) até a data de 12/02/2025, conforme processo que tramitou no Ministério da Saúde sob o nº 25000.147577/2021-48, ensejando na edição da Portaria nº. 360/2022, publicada no diário oficial da união em 16/08/2022, no qual usufrui da imunidade Tributária.

Conforme previsto no decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023 que regulamenta a Lei Complementar No 187 de 2021, a entidade beneficente certificada fará jus à imunidade do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº. 8.212/91.



No exercício de 2023, o valor total das isenções tributárias foi de R\$ 27.475.783,04 e em 2022 o valor total foi de R\$ 24.954.455,31, conforme composição abaixo:

ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS	2023	2022
INSS sobre Folha Pagamento	17.255.843,74	15.367.106,94
INSS sobre Autônomos	73.877,52	58.629,37
COFINS sobre Faturamento	7.771.717,89	7.233.470,67
Hospital - Saúde	25.101.439,15	22.659.206,98
INSS sobre Folha Pagamento	813.752,28	947.935,20
COFINS sobre Faturamento	1.560.591,61	1.347.313,13
Atividades Sustentáveis	2.374.343,89	2.295.248,33
TOTAL	27.475.783,04	24.954.455,31

NOTA 27 – INVESTIMENTOS

A AFOCAPI é investidora em sua coligada Associação de Saúde dos Fornecedores de Cana de Piracicaba e Região que é uma Associação Civil, para fins não econômicos, conforme disposto no artigo 53 do Código Civil Brasileiro, com domicílio e sede na cidade de Piracicaba, Estado de São Paulo e tem por objetivo a operação de Plano Privados de Assistência à Saúde no âmbito da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

O valor do investimento foi reconhecido pelo método da equivalência patrimonial e está representado como segue:

Informações da coligada em 31 de dezembro de 2023:

Total do Patrimônio líquido da coligada R\$ 9.236.602,52.

Participação da AFOCAPI na coligada 99,9%

Total Investimento na AFOCAPI R\$ 9.227.365,92.

Informações da coligada em 31 de dezembro de 2022:

Total do Patrimônio líquido da coligada R\$ 7.946.042,47

Participação da AFOCAPI na coligada 99,9%

Total Investimento na AFOCAPI R\$ 7.938.096,43



NOTA 28 – TESTE DE IMPAIRMENT

O teste de recuperabilidade, conhecido como “*Impairment test*”, tem por objetivo apresentar, de forma prudente, o valor real líquido de realização de um ativo. Essa realização pode ser de forma direta ou indireta, respectivamente, por meio de venda ou de utilização nas atividades.

A essência deste teste é evitar que um ativo esteja registrado por um valor maior do que o recuperável. O teste busca verificar se o ativo não está desvalorizado em relação a seu valor real. Um ativo estará desvalorizado quando o valor contábil registrado é maior que o valor recuperável, por venda ou por uso. Entende-se por valor contábil o que se refere, no balanço patrimonial, ao ativo; ou seja, pelo valor histórico deduzido de depreciação, exaustão ou amortização acumulada e de provisão para perda, se essa existir.

Para os ativos destinados à venda ou à realização direta em dinheiro, a recuperabilidade se dá pela comparação dos valores contábeis com os valores de venda ou de provável recebimento. Já para os ativos destinados ao uso, considera-se – para verificação da recuperabilidade – o valor de venda ou o valor de uso. Nesse caso, o valor de uso será definido como o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados, entre os quais prevalece, dos dois, o maior para comparação com o valor contábil.

O HFC Saúde adotou o valor de venda para realizar o seu teste de Recuperabilidade, pois o valor de uso é impraticável no modelo de negócio ao qual a instituição se enquadra.



NOTA 29 – CUMPRIMENTO DE METAS COM O SUS

Cumprimentos de Metas com o SUS			
Período: Janeiro a Dezembro 2023			
Serviços Prestados	Meta Quantitativa Anual Contratualizada 2023	Quantitativo Anual Realizado 2023	Percentual de Cumprimento
Internações	9.766	9.590	98%
Ambulatoriais	177.206	227.932	129%
Total	186.972	237.522	127%
Descrição	Meta Qualitativa Anual Contratualizada 2023	Meta Qualitativa Anual Realizada 2023	Percentual de Cumprimento
Assistencial	50	50	100%
Qualidade	30	30	100%
Humanização	10	10	100%
Satisfação	10	8	84%
Pontuação	100	98	98,4%

Cumprimentos de Metas com o SUS			
Período: Janeiro a Dezembro 2022			

Serviços Prestados	Meta Quantitativa Anual Contratualizada 2022	Quantitativo Anual Realizado 2022	Percentual de Cumprimento
Internações	9.741	10.218	105%
Ambulatoriais	178.263	216.489	121%
Total	188.004	226.707	121%

Observação

Em 2022, as metas quantitativas contratualizadas com o SUS foram atingidas. Com relação a internação houve aumento das internações clínicas e pediátricas. Os procedimentos ambulatoriais apresentaram crescimento de 21%, com aumento nos agrupamentos de Consultas e Procedimento Exames Laboratoriais.

Descrição	Meta Qualitativa Anual Contratualizada 2022	Meta Qualitativa Anual Realizada 2022	Percentual de Cumprimento
Assistencial	50	50	99%
Qualidade	30	30	100%
Humanização	10	10	100%
Satisfação	10	10	97%
Pontuação	100	99	99,2%



NOTA 30 - DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Conforme previsto no decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023 que regulamenta a Lei Complementar No 187 de 2021, a Entidade cumpriu: as metas estabelecidas em convênio e/ou contrato de contratualização; e ofertou a prestação de seus serviços ao Gestor Local do SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) que pode ser comprovado pelas informações que a Entidade inseriu no Sistema de Informação Ambulatorial (SIA), no Sistema de Informação Hospitalar (SIH) e no Comunicado de Internação Hospitalar (CIHA).

Nos quadros abaixo demonstramos, conforme determina o decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023 que regulamenta a Lei Complementar No 187 de 2021:

- Número de atendimentos SUS e Ñ-SUS;
- Percentual de atendimentos SUS (superior ao 60% exigido).

Cálculo Filantropia Exercício 2023

Período: Janeiro a Dezembro de 2023

INTERNAÇÃO - PACIENTE DIA	QUANTIDADE	PERCENTUAL
SUS	39.344	65%
NÃO SUS	21.172	35%
TOTAL	60.516	

ATENDIMENTOS AMBULATORIAIS	QUANTIDADE	PERCENTUAL
SUS	227.932	59%
NÃO SUS	158.304	41%
TOTAL	386.236	

RESUMO	PERCENTUAL
PERCENTUAL INTERNAÇÃO PACIENTES DIA SUS	65,0%
PERCENTUAL ATENDIMENTO AMBULATORIO (ATÉ 10%)	10,0%
PERCENTUAL ATENÇÃO OBSTÉTRICA E NEONATAL	1,5%
PERCENTUAL ATENÇÃO ONCOLÓGICA	1,5%
PERCENTUAL ATENÇÃO ÀS URGÊNCIAS E EMERGÊNCIAS	1,5%
% FILANTROPIA	80%

Observações

A metodologia de cálculo utilizada é a prevista na Portaria do Ministério da Saúde/GM nº 1/2017. Para cálculo de comprovação do percentual anual de serviços ao SUS, utilizamos informações extraídas do Sistema de Informações do Ministério da Saúde - TABWIN/DATASUS/MS.



Cálculo Filantropia Exercício 2022

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

INTERNAÇÃO - PACIENTE DIA	QUANTIDADE	PERCENTUAL
SUS	46.403	68,4%
NÃO SUS	21.485	31,6%
TOTAL	67.888	

ATENDIMENTOS AMBULATORIAIS	QUANTIDADE	PERCENTUAL
SUS	216.489	60,3%
NÃO SUS	142.573	39,7%
TOTAL	359.062	

RESUMO	PERCENTUAL
PERCENTUAL INTERNAÇÃO PACIENTES DIA SUS	68,4%
PERCENTUAL ATENDIMENTO AMBULATORIO (ATÉ 10%)	10,0%
PERCENTUAL ATENÇÃO OBSTÉTRICA E NEONATAL	1,5%
PERCENTUAL ATENÇÃO ONCOLÓGICA	1,5%
PERCENTUAL ATENÇÃO ÀS URGÊNCIAS E EMERGÊNCIAS	1,5%
% FILANTROPIA	82,9%

Fonte: TABWIN/DATASUS/MS.

Observações

Para cálculo de comprovação do percentual anual de serviços ao SUS, utilizamos de relatórios gerenciais internos do Sistema de Gestão de Informações do Hospital dos Fornecedores de Cana de Piracicaba para obtenção de dados referentes a atendimentos NÃO SUS no que tange pacientes-dia e, para as informações de quantidade de internações e atendimentos ambulatoriais, utilizamos o Protocolo de Atendimentos Exportados enviados ao Ministério para composição da base da Comunicação de Informação Hospitalar e Ambulatorial (CIHA), visto que os dados ainda não estão disponíveis no sistema do Ministério da Saúde. A metodologia de cálculo utilizada é a prevista na Portaria do Ministério da Saúde/GM nº 1/2017. Para apuração dos dados referentes aos atendimentos SUS, consideramos informações extraídas do Sistema de Informações do Ministério da Saúde - TABWIN/DATASUS/MS, exceto para o mês de dezembro de 2022 que foi utilizado o Sistema de Gestão de Informações do Hospital, devido as informações do Ministério da Saúde não estarem disponibilizadas.

NOTA 31 – CUSTO X SERVIÇOS PRESTADOS

Demonstramos abaixo a comparação financeira referente aos serviços prestados ao SUS, compreendendo as receitas, os custos dos serviços e as isenções usufruídas:

Resultado Convênio SUS 2023/2022 - Hospital dos Fornecedores de Cana de Piracicaba

Série Histórica: Janeiro a Dezembro de 2023

Descrição	Média Mensal SUS 2022	Média Mensal SUS 2023	Variação 2023 / 2022	Acumulado SUS 2022	Acumulado SUS 2023
Total de Custos	8.746.421,45	9.852.735,16	1.106.313,71	104.957.057,40	118.232.821,86
Total de Receitas	6.310.999,22	7.181.786,08	870.786,86	75.731.990,65	86.181.432,97
Resultado	-2.435.422,23	-2.670.949,07	-235.526,85	-29.225.066,76	-32.051.388,90
Resultado Percentual	-39%	-37%		-39%	-37%

NOTA 32 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade.

Itens Segurados	Modalidade	Valor Contábil (Valor Aquisição)	Valor Segurado
Imóveis, Máquinas e Móveis	Empresarial	139.575.323,25	102.350.000,0
Veículos	Automóveis	975.352,79	450.000,0

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 33 – RESULTADO RELATIVO À SOCIEDADE

O HFC Saúde faz diferença na vida de milhares de pessoas que precisam de tratamentos, exames e cuidados com a saúde. Um pequeno ambulatório que se transformou em um hospital de referência no interior de São Paulo. Localizado em Piracicaba – SP, o HFC Saúde é um hospital filantrópico, sem fins lucrativos e mais de 80% dos atendimentos hospitalares são feitos pelo SUS – Sistema Único de Saúde.

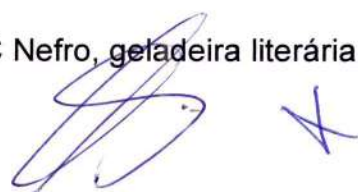
Para garantir a solidez, a sustentabilidade e o crescimento das empresas no setor hospitalar do agronegócio e também da operadora, o Grupo AFOCAPI trabalha de forma respaldada, por quatro princípios: Transparência, Equidade, Prestação de Contas e Responsabilidade Corporativa.

Pensando em garantir a sustentabilidade e a perenidade das empresas, as práticas de ESG (sigla em inglês para ambiental, social e governança) fazem cada vez mais parte da história do grupo.

Na esfera ambiental, adotamos práticas sustentáveis para reduzir nossa pegada ecológica, otimizando o uso de recursos naturais e investindo em tecnologias ecoeficientes, demonstrando nosso comprometimento em contribuir para a preservação do meio ambiente.

Alguns compromissos na área ambiental são:

- Redutor de vazão em todas as torneiras
- Reaproveitamento da água na Unidade do HFC Nefro, geladeira literária



- Compra de 100% energia limpa através do Mercado Livre
- Troca de 100% das lâmpadas por led no complexo hospitalar
- Reuso dos SMS Cirúrgicos
- Plante Vida em Parceria com a Prefeitura de Piracicaba.

SOCIAL:

Em relação ao aspecto **SOCIAL**, possuímos práticas que promovem a equidade, a diversidade e a inclusão engajamo-nos ativamente em projetos que beneficiam não apenas nossos pacientes, mas também a comunidade ao nosso redor, como por exemplo os grupos voluntários. O voluntariado contribui com a humanização e promove no universo hospitalar, um ambiente acolhedor e agradável para nossos pacientes e acompanhantes. Seguem alguns projetos que possuímos implantados no complexo hospitalar:

- **Cãopanheiro:** é um grupo motivado pelos valores de participação e solidariedade, que disponibilizam seu tempo e conhecimento nas visitas semanais ao Hospital, uma visita emocionante que faz bem para os pacientes e para a equipe do hospital, onde é trabalhado a Cinoterapia que é o uso de animais no tratamento de saúde com o intuito de contribuir para a recuperação dos pacientes.
- **Palhaços:** Cirurgiões da Alegria e Plantadores da Alegria: com leveza e criatividade se conectam com os pacientes pelo sorriso, um trabalho que desperta a alegria e a esperança em quem é cuidado e também em quem cuida, faz bem para todos. A alegria é uma

metodologia infalível que ajuda na recuperação e no resultado do tratamento, ambos os grupos realizavam 2 visitas por semana no hospital.

- **Assistência Religiosa:** atendimento religioso aos pacientes internados afim de garantir acesso aos pacientes que desejam receber o conforto espiritual.

No âmbito da governança, priorizamos a transparência, ética e integridade em todas as nossas práticas. Nossos processos de governança seguem padrões rigorosos para garantir conformidade com normas e regulamentações, promovendo a confiança e credibilidade entre nossos stakeholders.

A Governança Corporativa é respaldada por quatro princípios:

- **Transparência:** É quando disponibilizamos todas as informações relevantes, e não apenas aquelas impostas por disposições de leis ou regulamentos.



- **Equidade:** Tratamento justo e igual de todos levando em consideração seus direitos, deveres, necessidades, interesses e expectativas.
- **Prestação de Contas:** É de modo claro, conciso e compreensivo que deve ser prestada a conta da atuação assumindo integralmente as consequências de seus atos e omissões e atuando com diligência e responsabilidade no âmbito dos seus papéis.
- **Responsabilidade Corporativa:** Respeitar o seu papel na sociedade, incluindo a manutenção da sua viabilidade econômico-financeira no curto, médio e longo prazo.

Nota 34 - ATIVIDADES DESENVOLVIDAS – AREA DE ATUAÇÃO

A Associação dos Fornecedores de Cana de Piracicaba atua de forma EXCLUSIVA na área da saúde, não mantendo serviços socioassistenciais. Apesar de constar no cadastro do CNPJ atividades na área de assistência social 94.30-8-00 - Atividades de associações de defesa de direitos sociais e 94.93-6-00 - Atividades de organizações associativas ligadas à cultura e à arte, nos exercícios de 2023 e 2022, a entidade não atuou no âmbito da assistência social

Piracicaba, 31 de dezembro de 2023.



José Coral

CPF 041.016.698-72



Paulo Roberto Franhani

Contador CRC 1-SP-086071/O-2