

Vila São José Bento Cottolengo

Demonstrações contábeis em

31 de dezembro de 2023

e relatório do auditor independente

W
Barreira
Q
P
P
P

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	3
Balanços patrimoniais	6
Demonstrações de resultados	8
Demonstrações dos fluxos de caixa	9
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	10
Notas explicativas às demonstrações financeiras	11

[Handwritten signatures and initials]



Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis.

Aos
Administradores e Acionistas da
Vila São José Bento Cottolengo

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Vila São José Bento Cottolengo, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Vila São José Bento Cottolengo em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, 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.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração, obtido antes da data deste relatório, que deve ser disponibilizado após a data desse relatório.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis individuais não abrange o Relatório da Administração e não expressamos ou expressaremos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esses relatórios.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis individuais, nossa responsabilidade é a de ler as outras informações identificadas acima e, ao fazê-lo, considerar se essas outras informações estão, de forma relevante, inconsistentes com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparentam estar distorcidas de forma relevante.

Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante nas outras informações obtidas antes da data deste relatório, somos requeridos a comunicar esse fato. Em decorrência do assunto descrito na Seção "Base para opinião com ressalva", concluimos que as outras informações também apresentam distorção relevante pela mesma razão com relação aos valores e outros aspectos descritos na referida seção.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

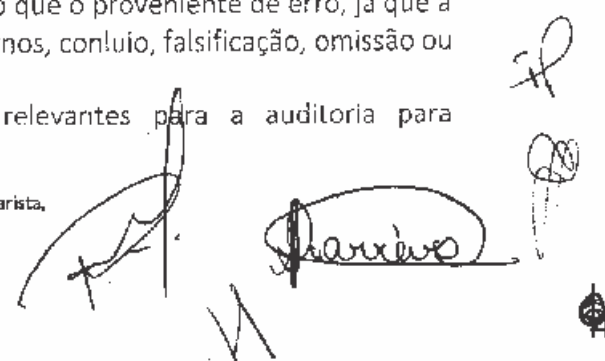
Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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 contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- obtivemos 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 Companhia;
- 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 Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Companhia a não mais se manter em continuidade operacional;
 - avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Goiânia, 08 de abril de 2024

MAPAH AUDITORES Assinado eletronicamente por
INDEPENDENTES S/ MAPAH AUDITORES
S:05974926000100 ID:PPENDE113 S/
2:05974926000100 Validade: 2024.04.15 14:41:48 -03:00

MAPAH Auditores Independentes S/S Ltda.

Auditores Independentes

CRC nº 001080/O-0.

MANOEL ESTEVAM Assinado eletronicamente por
DE FARIAS MANOEL ESTEVAM DE FARIAS
FILHO:69939861168 FILHO:69939861168
Validade: 2024.04.15 14:41:30 -03:00

Manoel Estevam de Farias Filho

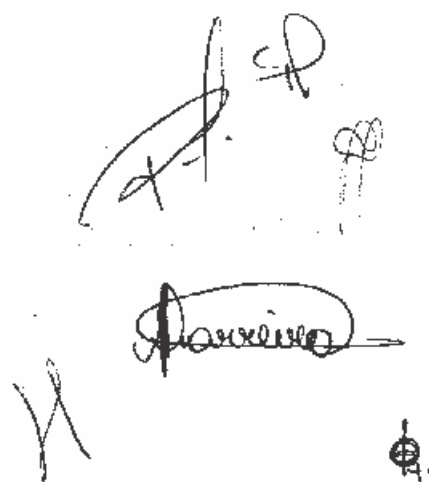
Contador CRC nº 014095/O-3

VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLENGO
CNPJ: 00.420.371/0001-22

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em reais)

ATIVO			
	Notas		
	Explicativas	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	7	3.236.093	5.293.143
Caixa e bancos contas vinculadas	8	28.795	281
Aplicações financeiras vinculadas (Convênios órgãos públicos)	8	5.921.670	4.538.307
Contas a receber do SUS	9	6.037.588	6.869.882
Contas a receber operadoras de Planos de Saúde e particulares	9	163.987	140.989
Estoques	10	6.269.099	4.266.310
Adiantamentos a fornecedores e outras contas a receber	11	1.250.455	1.653.562
Despesas antecipadas		40.861	36.233
		<u>22.948.547</u>	<u>22.798.707</u>
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo	12	3.382.384	4.304.694
Investimentos		9.480	8.092
Imobilizado líquido	13	31.055.658	28.616.953
Intangível	13	9.995	20.643
		<u>34.457.516</u>	<u>32.950.381</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>57.406.063</u>	<u>55.749.088</u>

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração



VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLENGO

CNPJ: 00.420.371/0001-22

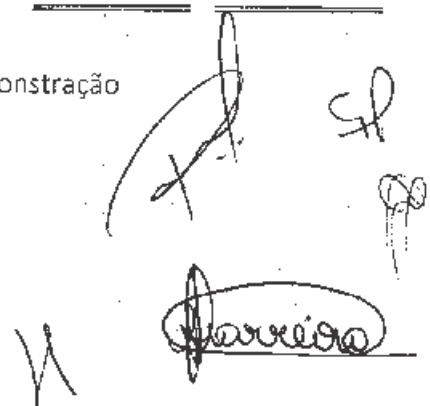
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Em reais)

PASSIVO

	Notas		
	Explicativas	2023	2022
CIRCULANTE			
Fornecedores e prestadores de serviços	14	2.323.167	2.918.907
Salários e encargos trabalhistas	15	4.539.445	4.350.659
Encargos sociais e impostos retidos a recolher	15	753.478	693.626
Convênios em execução (órgãos públicos)	16	5.950.465	5.685.270
Empréstimos e financiamentos	18	1.000.000	-
Outras contas a pagar		26.418	74.892
		<u>14.592.972</u>	<u>13.723.353</u>
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos AFIPE	18	11.100.000	11.100.000
Receitas a realizar. Subvenções e doações de órgãos públicos a apropriar	17	9.074.768	8.328.835
Provisão para contingências		5.000	211.498
		<u>20.179.768</u>	<u>19.640.332</u>
PATRIMÔNIO SOCIAL			
Patrimônio social		16.481.007	16.481.007
Reserva de doações		123.645	123.645
Deficit acumulado		5.780.750	6.865.933
Supraavit/deficit do exercício		247.921	(1.085.183)
		<u>22.633.323</u>	<u>22.385.402</u>
TOTAL DO PASSIVO		<u>57.406.063</u>	<u>55.749.088</u>

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração

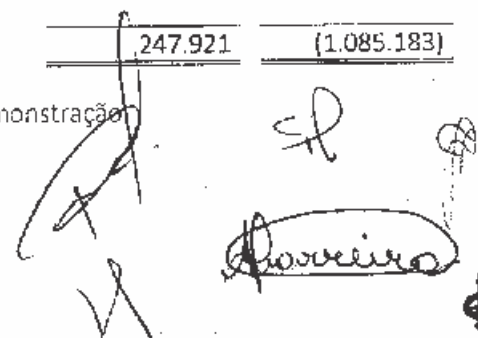


VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLENGO
CNPJ: 00.420.371/0001-22

DEMONSTRAÇÕES DO SUPERAVIT/DEFICIT
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em reais)

	Notas Explicativas	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL			
Prestação de serviços a pacientes do SUS		29.481.206	32.254.553
Prestação de serviços a operadoras de planos de saúde e particulares		3.308.067	4.326.943
(-) Glosas		(5.640)	(7.113)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		32.783.633	36.574.383
CUSTO OPERACIONAL			
Pessoal e encargos		(21.894.928)	(21.108.244)
Materiais e medicamentos		(8.817.845)	(9.084.257)
Serviços de terceiros		(4.257.173)	(4.059.623)
Gratuidades concedidas diversas ambulatório		(116.855)	(94.383)
		(35.086.802)	(34.346.507)
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		(2.303.169)	2.227.875
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS			
Pessoal e encargos administrativos		(12.024.529)	(10.853.123)
Serviços de terceiros		(1.861.598)	(2.581.087)
Despesas com produtos agropecuários		(1.389.890)	(706.526)
Materiais de consumo e manutenção		(6.129.469)	(7.097.475)
Despesas com PECO			4.526
Amortização/depreciação do Intangível e imobilizado		(2.014.052)	(2.117.880)
Despesas gerais		(2.193.103)	(2.734.832)
Despesa - Renúncia fiscal - Contribuições INSS e COFINS	21	(11.179.316)	(10.752.634)
		(36.791.957)	(36.839.030)
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			
Doações e subvenções recebidas	20	25.739.575	17.953.088
Receita de atividades agropecuárias	20	371.081	755.980
Receita de aluguéis		78.729	83.260
Receita - Renúncia fiscal - Contribuições INSS e COFINS	21	11.179.316	10.752.634
Outras receitas		1.494.826	3.249.658
		38.863.526	32.794.620
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(231.601)	(1.816.535)
RESULTADO FINANCEIRO			
Receitas financeiras		610.366	874.590
Despesas financeiras		(130.844)	(143.238)
		479.522	731.353
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		247.921	(1.085.183)

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração

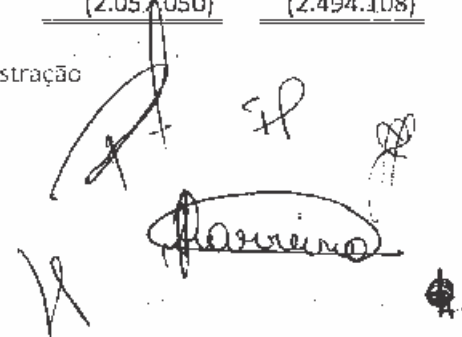


VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLENGO
CNPJ: 00.420.371/0001-22

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/deficit do exercício	247.921	(1.085.183)
Ajustes:		
Valor da amortização e depreciação do intangível e imobilizado	2.014.052	2.117.880
Resultado na alienação/caixa de bens do imobilizado	-	33.221
Provisão/ reversão PECID	-	24.277
Reconhecimento da receita subvenções p/aquisição bens do imobilizado	-	(876.327)
Superávit/Deficit ajustado	<u>2.261.973</u>	<u>213.868</u>
(Aumento) redução nos ativos operacionais		
Bancos e aplicações financeiras vinculadas	(1.411.876)	4.555.333
Contas a receber do SUS	832.294	(243.550)
Contas a receber de operadoras de Planos de Saúde	(22.998)	27.809
Estoques de materiais de consumo e medicamentos	(2.002.789)	(645.208)
Outras contas a receber do circulante e não circulante	1.320.789	(2.411.428)
(Aumento) redução nos passivos operacionais		
Fornecedores e prestadores de serviços	(595.740)	(63.623)
Salários e encargos trabalhistas e sociais a pagar	248.638	790.614
Provisão para contingências trabalhistas	(206.498)	179.498
Convênios em execução (Órgãos públicos)	1.011.128	(5.685.270)
Receita antecipada		
Outras contas a pagar do circulante e não circulante	(48.474)	24.405
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>1.386.447</u>	<u>(3.257.552)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Valor da venda de bens do imobilizado	-	25.000
Aquisição de investimentos	(1.388)	(2.288)
Aquisição de imobilizado/intangível	(4.442.109)	(3.290.978)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimento	<u>(4.443.497)</u>	<u>(3.268.266)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimo contratado	1.000.000	
Doações recebidas do governo, empresas e pessoas físicas para aquisição/construção de bens do imobilizado	-	4.031.710
Aumento/diminuição líquida do caixa e equivalentes de caixa	<u>(2.057.050)</u>	<u>(2.494.108)</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	5.293.143	7.787.251
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	3.236.093	5.293.143
Aumento/diminuição líquida do caixa e equivalentes de caixa	<u>(2.057.050)</u>	<u>(2.494.108)</u>

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração

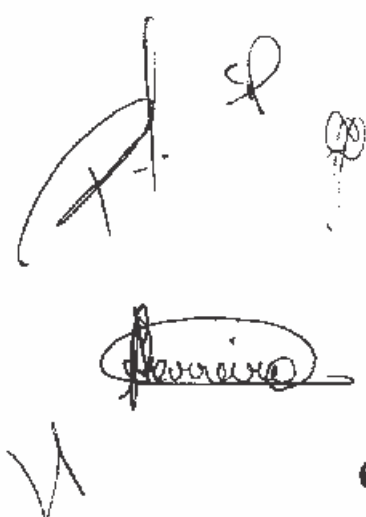


VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLENGO
CNPJ: 00.420.371/0001-22

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em reais)

	Patrimônio Social	Reserva de Doações	Deficit Acumulado	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021	16.481.008	123.645	6.865.933	23.470.586
Superávit do exercício	-	-	(1.085.183)	(1.085.183)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	16.481.008	123.645	5.780.750	22.385.403
Deficit do exercício	-	-	247.921	247.921
Saldos em 31 de dezembro de 2023	16.481.008	123.645	6.028.671	22.633.324

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLENGO é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, prestadora de serviços na área da saúde, educação e assistência social, situada na Avenida Coronel Gabriel Alves de Carvalho, nº. 163 – Bairro Santuário – Trindade – Goiás, inscrita no CNPJ sob o nº 00.420.371/0001-22 e no CNES (Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde) sob o nº. 2535939. Certificada pelo Ministério da Saúde como Entidade Beneficente de Assistência Social da área da saúde e reconhecida como Utilidade Pública nas esferas Federal, Estadual e Municipal, devidamente registrada nos conselhos de Assistência Social, de Saúde, da Pessoa com Deficiência e da Criança e do Adolescente. Fundada em 11 de fevereiro de 1951, habilitada como Centro Especializado em Reabilitação Física, Auditiva e Intelectual, oferta ainda leitos de internação de longa permanência, além de oferecer um Centro Médico que presta serviços de consultas, exames e cirurgias. Atuante também na educação mantém conveniado com a Secretaria de Estado da Educação o Centro de Ensino Especial São Vicente de Paulo para educação especial inclusiva.

Com 89% de seus leitos ofertados ao SUS e 11% a convênio e particulares, oferece na modalidade longa permanência 337 leitos para pacientes crônicos com deficiências múltiplas, sendo 303 para pacientes SUS e 34 ofertados a Secretaria de Estado do Trabalho Desenvolvimento Social, Mulheres, Igualdade Racial e Direitos Humanos do Distrito Federal – SEDES/DF. Possuímos ainda 19 leitos pré cirúrgicos, 04 leitos pós cirúrgicos, 02 leitos de clínica médica e 13 leitos de isolamento.

No CEM (Centro de Especialidades Médicas) e no CER III (Centro Especializado em Reabilitação Física, Auditiva e Intelectual) foram realizados 29.381 consultas, 69.772 exames, 2.277 procedimentos, 12.541 atendimentos odontológicos, 3.570 pacientes/dia de Internação de longa permanência, 129.976 terapias, 3.369 órteses/próteses e meios de locomoção físicas dispensadas e 6.261 órteses/próteses auditivas dispensadas.

Ressalta-se que no exercício de 2023 foram realizados 260.440 atendimentos sendo mais de 89% pelo Sistema Único de Saúde – SUS.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis são elaboradas e apresentadas de acordo com a NBC TG 1000 (R1) Contabilidade para pequenas e médias empresas e ITG 2002(R1) –Entidades sem finalidade de lucros, aprovadas pelas resoluções do Conselho Federal de Contabilidade nº. 1255/2009 e 1.409/12 respectivamente.

Como entidade beneficente de assistência social observa o que dispõe a Lei nº 12.101/09, com alterações da Lei 12.868/13, o Decreto nº 8.242/14, as orientações do Ministério da Saúde e demais disposições legais às quais está sujeita.

3. MOEDA FUNCIONAL E APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis são apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional da entidade.

4. ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos gerados pela Vila são provenientes das suas atividades operacionais, realizadas exclusivamente no campo da saúde. Esses recursos foram totalmente aplicados nas atividades operacionais, viabilizando o atendimento aos destinatários das políticas públicas e assistência social.

5. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) As receitas e despesas são contabilizadas pelo regime de competência;
- b) Os ativos e passivos vencíveis até o término do exercício seguinte estão classificados como circulantes e os excedentes a esse prazo como não circulantes;
- c) Os estoques de materiais e medicamentos são mensurados pelo custo médio de aquisição, não excedendo ao valor de mercado;
- d) Os direitos e as obrigações legais ou contratualmente sujeitos a atualização monetária ou encargos financeiros foram atualizados até a data do balanço;
- e) As subvenções e doações recebidas para construções, aquisição de equipamentos e bens do Ativo Imobilizado são contabilizadas como "Receitas a Realizar", no passivo não circulante, e apropriadas nas contas de receitas no mesmo valor à época da depreciação dos bens adquiridos e/ou construídos com esses recursos;
- f) Os valores do Integrasus, IAC e as doações recebidas para custeio são reconhecidas diretamente nas contas de receitas de serviços prestados a pacientes do SUS.
- g) Não existem saldos de ativos e/ou passivos, circulantes e não circulantes sujeitos à contabilização de ajustes a valor presente.
- h) A preparação das Demonstrações Contábeis requer que a Administração, em determinadas situações, efetue estimativas que adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos, passivos, receitas, custos e despesas. Os valores reais podem, eventualmente, divergir daqueles estimados.

6. SEGREGAÇÃO DAS CONTAS DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

De acordo com o artigo 33 da Lei nº. 12.101/09 cabe à entidade manter escrituração segregada por área de atuação, tais como: educação, saúde e assistência social, além de outras atividades associativas, de modo a evidenciar as receitas, os custos e as despesas por área. A Vila São José Bento Cottolengo concentra suas atividades operacionais exclusivamente no campo da saúde. Assim não existe a necessidade de outros detalhamentos exigidos pela lei.

7. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Representam os recursos em moeda corrente, contas bancárias e aplicações financeiras em fundos de investimentos, principalmente do Banco do Brasil e da Caixa Econômica Federal. Estão atualizadas até a data do balanço.

[Assinatura]

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa	10.121	12.047
Bancos conta movimento	357.763	290.449
Aplicações financeiras de liquidez imediata sem restrição	2.868.209	4.990.647
	<u>3.236.093</u>	<u>5.293.143</u>

8. CONTAS BANCÁRIAS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS VINCULADAS

Referem-se a recursos recebidos de convênios com órgãos públicos estaduais e federais, para a aplicação no custeio e investimentos no imobilizado. São aplicações realizadas no Banco do Brasil e na Caixa Econômica Federal, remuneradas às taxas normais de mercado e estão atualizadas até a data do balanço.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa e contas bancárias vinculadas	28.795	281
Aplicações financeiras vinculadas	5.921.670	4.538.307
	<u>5.950.465</u>	<u>4.538.588</u>

9. CONTAS A RECEBER

As contas a receber são registradas pelo valor de realização. Referem-se a direitos a receber do SUS, operadoras de Planos de Saúde e particulares, por serviços prestados a pacientes atendidos ou internados.

A provisão da estimativa de perda de atendimentos prestados a pacientes do SUS é constituída de valores cujo atraso no recebimento é superior a 180 dias.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Serviços prestados a Pacientes do SUS	6.037.588	6.869.882
Serviços prestados a Planos de Saúde e particulares	163.987	140.989
(-) PECLD	-	-
	<u>6.201.575</u>	<u>7.010.871</u>

10. ESTOQUES

Os estoques de materiais e medicamentos estão registrados pelo custo médio de aquisição, não superior ao valor de mercado. Compreende também materiais em consignação.

Durante o ano foram realizados inventários dos medicamentos e materiais com os ajustes aprovados pela diretoria. A auditoria acompanhou o planejamento e os relatórios de fechamento dos inventários.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gêneros alimentícios	415.554	237.450
Materiais de manutenção	730.893	641.134
Materiais gerais	109.174	81.949
Materiais de órtese e prótese	407.911	349.272
Materiais odontológicos	11.69	89,44

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Material de laboratório	3.957	3.957
Material hospitalar	569.956	799.605
Medicamentos gerais	492.326	263.788
Materiais Aparelhos Auditivos	35.858	255.170
Nutrição e dietética	829.626	88.997
Gases industriais manutenção	1254,50	1.368
Materiais de copa e cozinha	5.292	5.989
Materiais de EPI	174.754	62.816
Materiais de higiene e limpeza	505.447	162.764
Uniformes	310.118	55.006
Bens de pequeno valor	65.757	72.617
Estoque de gases medicinais	463	30.971
Estoque de materiais de imagem	3.177	14.128
Materiais têxteis (Almox. Central)	121.857	144.032
Materiais gráficos	19.005	31.008
Materiais de eventos e decorações	377	260
Materiais de higiene pessoal	198.465	149.086
Estoque de produtos para venda (Almox. Central)	6.741	1.834
Periféricos e suprimentos - informática	4.193	3.091
Materiais descartáveis	165.248	15.029
Fraldas descartáveis	498.939	133.055
Materiais de rouparia (Almox. Central)	271.303	119.850
Bovinos	321.400	591.100
Estoque em consignação	0,00	0,00
Estoque em poder de terceiros	47	38
	<u>6.269.099</u>	<u>4.266.309</u>

11. OUTRAS CONTAS A RECEBER DE CURTO PRAZO

Saldo representado por valores de curatela a receber, adiantamentos a fornecedores e outras contas:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Curatela	477.120	1.053.826
Adiantamentos a fornecedores	28.831	50.644
Outras contas a receber	744.504	549.092
	<u>1.250.455</u>	<u>1.653.562</u>

12. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Corresponde a bens recebidos em doação, curatelas suspensas e que estão em processo para reativação e ao depósito atualizado da contribuição do PIS sobre a folha de pagamento. A Vila está discutindo judicialmente a isenção da contribuição para o PIS sobre a folha de pagamento. O valor da contribuição calculado mensalmente é depositado em juízo. Já foi julgada a inexigibilidade do PIS quanto aos fatos geradores ocorridos até a vigência da Lei nº. 12.101/09,

condenando a União a restituir os valores recolhidos no período de 08/1999 a 06/2006, o que ainda não ocorreu.

Os assessores jurídicos da Vila consideram remota a possibilidade de perda da ação. A reversão da provisão será feita quando da liberação desse valor depositado em Juízo.

	2023	2022
Bens recebidos em doação	165.455	165.455
Curatela	673.082	1.790.634
Depósito judicial contribuição do PIS	2.543.847	2.348.605
	<u>3.382.384</u>	<u>4.304.694</u>

13. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição ou formação. A Vila possui controle individual dos bens. A depreciação é feita com base na vida útil dos mesmos e limitada ao custo de aquisição ou formação.

Para a administração da Vila os bens do ativo imobilizado e os direitos do ativo intangível estão registrados por valor não superior ao valor recuperável pelo uso, ao longo da sua vida útil, sem nenhum indicador de perda do seu valor recuperável (impairment).

A movimentação do ativo imobilizado no período foi a seguinte:

Imobilizado	Saldo em		Taxa
	31/12/2023	31/12/2022	%
Bens imóveis			
Edificações	18.062.461	18.062.461	4
Terrenos	4.972.600	5.225.600	
Construções em andamento	10.373.422	6.455.340	-
	<u>33.408.543</u>	<u>29.743.401</u>	
Bens móveis			
Veículos	1.034.240	998.240	20 e 25
Móveis e utensílios	2.743.105	2.624.079	10
Máquinas e equipamentos	2.626.097	2.476.503	10
Equipamentos agrícolas	104.798	104.798	25
Equipamentos de informática	1.729.753	1.521.524	20
Equipamentos hospitalares	7.919.813	7.800.617	10
Semoventes	16.050	16.050	20
	<u>16.173.856</u>	<u>15.541.811</u>	
	<u>49.582.339</u>	<u>45.285.212</u>	
(-) Depreciações	<u>(18.526.681)</u>	<u>(16.668.259)</u>	
TOTAL	<u>31.055.658</u>	<u>28.616.953</u>	

A movimentação do ativo intangível no período foi a seguinte:

SP

Intangível	Saldo em		Taxa
	31/12/2023	31/12/2022	%
Marcas e patentes	5.765	5.765	-
Software	887.334	887.334	-
Direito de uso de software	54.950	54.950	-
(-) Amortização	(938.054)	(927.406)	20
TOTAL	9.995	20.643	

14. FORNECEDORES DE MATERIAIS, MEDICAMENTOS E SERVIÇOS

Valor devido a fornecedores de materiais/medicamentos, serviços de médicos, clínicas, laboratórios e outros profissionais. Não estão sujeitos a encargos financeiros.

	2023	2022
Fornecedores de materiais, medicamentos e serviços	2.323.167	2.918.907
Fornecedores consignados	-	-
	2.323.167	2.918.907

15. SALÁRIOS, ENCARGOS TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS

As obrigações trabalhistas correspondem a salários a pagar e provisão de férias.

	2023	2022
Salários a pagar	1.621.816	1.541.406
Provisão de férias e encargos	3.060.339	3.018.814
Outros valores a pagar	113.852	81.088
(-) Adiantamentos de férias pagos	(256.562)	(290.649)
	4.539.445	4.350.659

Os encargos sociais correspondem a contribuições previdenciárias a recolher, FGTS a recolher, contribuição para o PIS, Imposto de Renda retido na Fonte e contribuição sindical de empregados. A contribuição para o PIS está sendo discutida judicialmente, mesmo ainda sem decisão definitiva reconhecemos na receita neste exercício com base e informações de nosso Jurídico. O valor provisionado foi depositado em juízo (Nota explicativa 12).

	2023	2022
Contribuições para o INSS	177.118	173.709
Contribuições do FGTS	282.455	264.987
Contribuição do PIS sobre a folha de pagamento	-	-
Imposto de Renda Retido na Fonte	292.049	254.930
Contribuição sindical de empregados	1.856	-
	753.478	693.626

[Handwritten signatures and initials]

[Signature: Pavaire]

16. CONVÊNIOS

São recursos recebidos do Governo Estadual e Federal e da Organização das Voluntárias do Estado de Goiás, para aplicação no custeio, reaparelhamento e investimentos em obras na Vila. O valor ainda não utilizado é mantido em contas bancárias e aplicações financeiras vinculadas (Nota 08). As prestações de contas são apresentadas regularmente aos órgãos convenientes.

	2023	2022
Ministério da Saúde - Secretaria de Estado da Saúde	5.950.465	5.685.270
	<u>5.950.465</u>	<u>5.685.270</u>

17. SUBVENÇÕES E DOAÇÕES RECEBIDAS A REALIZAR

Corresponde ao saldo de doações/subvenções recebidas de órgãos públicos para aquisição de bens do imobilizado. A receita é reconhecida mensalmente no mesmo valor da depreciação dos bens adquiridos, levada a resultado. O valor apropriado neste exercício como receita foi R\$ 931.654 (Nota 20). Este procedimento está de acordo com NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais do Conselho Federal de Contabilidade.

	2023	2022
Receitas a realizar	9.074.768	8.328.835
	<u>9.074.768</u>	<u>8.328.835</u>

18. EMPRÉSTIMOS DA AFIPE

A Vila, em razão de dificuldades financeiras provocadas pelo atraso no recebimento de serviços prestados a órgãos públicos em 2015, 2016, 2017 e 2018 recebeu recursos da AFIPE, entidade coirmã, no montante de R\$ 11.100.000. A Vila reconheceu o recebimento desses recursos e registrou no passivo não circulante, por não ter formalizado nenhum acordo ou contrato prevendo prazo ou encargos para pagamento, isso até 20 dezembro de 2023 onde foi negociado e está sendo liquidado no início de 2024. Em 2023 a Vila recebeu mais R\$1.000.000, contrato de mútuo 058/2023, com correção mensal de 0,5% ao mês a juros simples, para pagamento em parcela única no ato do recebimento do valor discutido no processo nr. 1068343-50.2020.4.01.3400 Contra a União Federal.

	2023	2022
Curto Prazo		
Valor dos empréstimos obtidos em 2023	1.000.000	-
Longo prazo		
Valor dos empréstimos obtidos entre 2015 e 2018	11.100.000	11.100.000
	<u>12.100.000</u>	<u>11.100.000</u>

19. PATRIMÔNIO SOCIAL

No ano de 2001 a Vila realizou a constituição de um incremento de ativo imobilizado decorrente de avaliação patrimonial que teve como contrapartida o patrimônio social. Veja:

DESCRIÇÃO	VALOR
VEÍCULOS	595.386
EDIFICAÇÕES E BENFEITORIAS	9.007.892
MOVEIS E UTENSÍLIOS	827.437
EQUIPAMENTOS	225.502
MÁQUINAS	473.731
EQUIPAMENTOS AGRÍCOLAS	115.148
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	305.108
EQUIPAMENTOS HOSPITALARES	1.620.767
TERRENOS E BENFEITORIAS	3.292.582
ANIMAIS	1.090
TOTAL LAUDO	16.481.007

20. DOAÇÕES E SUBVENÇÕES

A Vila recebeu doações e subvenções de vários doadores durante o exercício de 2023, que foram contabilizadas como receita:

	2023	2022
SANEAGO	641.289	688.027
ENEL / CELG	978.493	1.017.196
Curatela	4.405.228	4.522.916
Doações em espécie	5.957.575	5.249.398
Doações MAT/MED, gêneros alimentícios, gado e outros	13.196.417	6.355.204
Apropriação de doações/subvenções de órgãos públicos para aquisição de bens do imobilizado	931.654	876.327
	26.110.656	18.709.068

21. ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS

A Vila possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS – SAÚDE) e atende todos os requisitos legais para a isenção das contribuições patronais do INSS, do PIS e da COFINS, que foram contabilizadas como receitas, despesas e em contas de compensação, não gerando aumento ou redução no patrimônio líquido.

Os valores relativos às isenções dessas contribuições sociais em 2023 e 2022 são os seguintes:

	2023	2022
Contribuição previdenciária - patronal	9.062.870	8.708.483
PIS s/folha de pagamento	284.100	259.422
COFINS	1.832.346	1.784.729
	11.179.316	10.752.634

22. PASSIVOS CONTINGENTES

A provisão para contingências cíveis e trabalhistas é constituída com base nas informações dos assessores jurídicos.

Os processos em andamento de acordo com os assessores jurídicos são todos de perda possíveis, com menos de 50% de chances de perda, motivo por não ter constituído provisão, conforme lista abaixo:

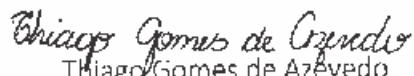
PROCESSOS	VALOR DO RISCO	VALOR DA CAUSA
0013255-45-2022.5.18.0005 – 5ª V.T. de Goiânia	100.000	588.506
0010074-36-2023.5.18.0017 – 17ª V.T. de Goiânia	50.000	116.910
0011240-48-2023.5.18.0003 – 3ª V.T. de Goiânia	-	185.738
0011222-97-2023.5.18.0012 – 12ª V.T. de Goiânia	-	252.072
0011385-95-2023.5.18.0006 – 6ª V.T. de Goiânia	-	144.307
0011420-55-2023.5.18.0006 – 6ª V.T. de Goiânia	-	1.278.425
0011517-46-2023.5.18.0009 – 9ª V.T. de Goiânia	-	57.715
	<u>150.000</u>	<u>2.623.673</u>

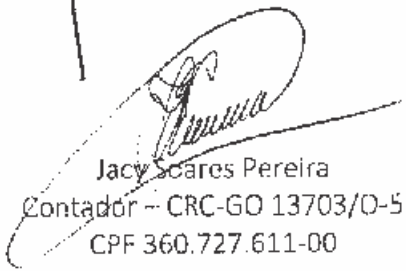
23. COBERTURA DE SEGUROS

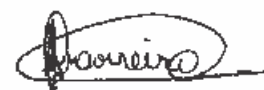
A Vila adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cuja cobertura é considerada suficiente pela Administração. As premissas de riscos adotadas, dada sua natureza, não fazem parte do escopo da auditoria das demonstrações contábeis, portanto não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

Trindade, 31 de dezembro de 2023.


Ir. Michael Dourado Goulart
Diretor Presidente
CPF: 006.929.911-08

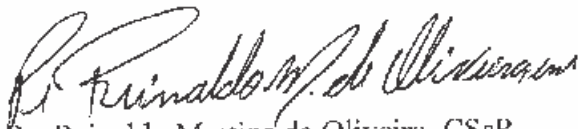

Thiago Gomes de Azevedo
Diretor Financeiro
CPF: 060.749.901-47

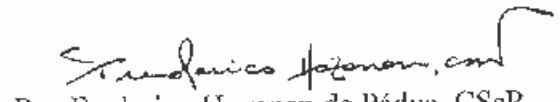

Jacy Soares Pereira
Contador – CRC-GO 13703/D-5
CPF 360.727.611-00



PARECER DO CONSELHO FISCAL

O CONSELHO FISCAL DA VILA SÃO JOSÉ BENTO COTTOLONGO, declara que tendo examinado as Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, compreendendo o Balanço Patrimonial, as Demonstrações de Resultado do Exercício, as Mutações do Patrimônio Líquido e as Origens e Aplicações de Recursos, complementadas por Notas Explicativas, bem como o Relatório das Atividades realizadas no período, é de PARECER que essas peças contábeis devam ser aprovadas pela Assembleia Geral.


Pe. Reinaldo Martins de Oliveira, CSsR
Presidente


Pe. Frederico Hozanan de Pádua, CSsR
Conselheiro


Pe. Aragonés de Jesus Parrera, CSsR
Secretário

