



BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO CNPJ: 22.709.109/0001-35

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 31/12/2023

A BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO, é regida pelo seu Estatuto Social através dos competentes órgãos administrativos, segue as determinações legais e estatutárias e aplica suas rendas, seus recursos e outros eventuais, integralmente no território nacional, na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

de Plano de Saúde (VITAPLAN), com diferencial de ser na modalidade Filantrópica, continua em uma crescente. Para o ano de 2024 esta a perspectiva da finalização das obras do novo centro cirúrgico do Hospital Bom Samaritano. O novo bloco cirúrgico contará com nove salas cirúrgicas, sendo uma delas equipada para realização de cirurgias robóticas, e a conclusão das obras da Unidade Clínica Ambulatorial Bom Samaritano que já conta com novo serviço de saúde auditiva e contará com um centro de referência em traumatologia ortopédica, que estrategicamente funcionará no centro da cidade.

Aprovação nº 7/SES/SUBVS-SVS-DVEF/2020. Com área de 2.530,39 m2 compreende os seguintes serviços: Serviço de Arquivo Médico e Estatística (SAME), Lavanderia Hospitalar, Centro de Diagnóstico em Cardiologia; Serviço de Medicina Nuclear com exames de PET-SCAN; CME - Central de Material Esterilizado; Heliponto. Os serviços de apoio da Unidade Hospital Bom Samaritano como a Lavanderia Hospitalar, CME - Central de Material Esterilizado e Serviço de Nutrição e Dietética (SND) necessitam de ampliação e modernização do seu espaço físico em decorrência do crescimento dos serviços ofertados.

Governador Valadares, 22 de março de 2024

Elvis Deivis Andrade Superintendente Administrativo

Table with columns: Ativo, Nota, 2023, 2022. Rows include ATIVO CIRCULANTE, Disponível, Realizável, Aplicações Financeiras, etc.

Table with columns: Em Reais, Passivo, Nota, 2023, 2022 (reclassificado). Rows include PASSIVO CIRCULANTE, Provisões Té, Provisão de Contraprestações, etc.

das contingências tributárias e obrigações legais, as demais (Cíveis e Trabalhistas) são provisionadas quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança.

NOTA 3. DISPONÍVEL Referem-se aos saldos em espécie, conta corrente e em poupanças.

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Caixa, Banco c/Movimento, Sub-total, Aplicações de Resgate Imediato, etc.

Aumento nos saldos devido a recebimento em contas correntes no último dia do exercício, utilizado e aplicado no exercício seguinte.

NOTA 4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Aplicação Garantidora de Provisão Técnica, Caixa Econômica Federal, etc.

Table with columns: Nota, 2023, 2022. Rows include DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO, CONTRAPRESTAÇÕES EFETIVAS / PRÊMIOS GANHOS, etc.

Table with columns: Patrimônio, Superávits do Exercício, Total. Rows include Discriminação, SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021, etc.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Table with columns: Nota, 2023, 2022. Rows include ATIVIDADES OPERACIONAIS, (+) Recebimento de Planos Saúde, (-) Resgate de Aplicações Financeiras, etc.

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Fundos de Investimentos, Banco do Brasil, Caixa Econômica Federal, etc.

Com a entrada de novos recursos através de incentivos governamentais, entradas de novos empréstimos forma o saldo aplicado em relação ao exercício anterior.

NOTA 5. CRÉDITOS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Contraprestação Pecuniária Planos Coletivos, Adiantamentos, etc.

NOTA 6. CRÉDITOS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE NÃO RELACIONADOS COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Créditos Prest. Serv. Méd.-Hosp. (SUS), Adiantamentos, etc.

NOTA 7. BENS E TÍTULOS A RECEBER

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Estoques, Adiantamentos (i), Outros Créditos a Receber (ii), etc.

NOTA 8. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Sicoob Crediriodoce (i), Outros Bens e Títulos a Receber (ii), etc.

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL: A BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO, fundada em primeiro de maio do ano de 1948, na cidade de Governador Valadares, MG, reconhecida com Entidade de Utilidade Pública Municipal através da Lei 623 de 09.07.57, Estadual através da Lei 10.789 de 29.06.92 e Federal através do Decreto de 07.01.1995, com registro na CMAS sob o número 029/01 e o CNAS - Conselho Nacional de Assistência Social sob o número 101.874/55, tomou operadora de plano de saúde em 28 de junho de 2018 com registro nº 421189 na Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS.

LEIS Nº 11.638/07 e 11.941/09, nas normas estabelecidas pela ANS - Agência Nacional de Saúde, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") e Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou o ITG 2002(R). A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada pelo método direto, de acordo com modelo padrão estabelecido pela ANS.

NOTA 9. IMOBILIZADO Referem-se a conta capital na Cooperativa de Crédito do Rio Doce. (ii) R\$ 70.351,83 refere-se depósito judicial feito pela Beneficência Social Samaritano em face ao processo onde movida contra o prestador de serviços Zello Engenharia Consultoria Ltda, e R\$ 659.592,51 referente parte ainda não recebida do acordo realizado com o Município de Governador Valadares em 2020 no valor de R\$ 4.894.705,91 conforme processo nº 5007973-98.2016.8.13.0105. (iii) Depósitos judiciais trabalhistas no valor de R\$ 59.622,81, também provisionados no passivo exigível em longo prazo (nota explicativa nº 16).

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Imóveis de Uso Próprio - Hospitalares, Terrenos, Edificações, Máquinas e Equipamentos, etc.

Aumento no saldo devido a aquisição de novos equipamentos e das obras em andamento. O ajuste (impairment em 2023) resultante das avaliações negativas foi de R\$ 26.116,34, conforme item 2.9 desta nota, atendendo o CPC de número 01 que trata da redução do valor recuperável.

NOTA 10. CONTAS DE COMPENSAÇÃO - SEM EFEITO NO BALANÇO PATRIMONIAL

As contas de compensação ativa e passiva no valor de R\$ 1.892.804,31, apresentadas para conhecimento, referem-se a bens móveis cedidos na forma de comodato pela Prefeitura Municipal de Governador Valadares ao Hospital Bom Samaritano e encontra-se em uso na Unidade de Pronto Atendimento - UPA.

NOTA 11. PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Table with columns: Exercícios, 2023, 2022. Rows include Provisão para Prêmio / Contraprestação Não Ganha - PPCNG (i), Provisão para Eventos/Sinistros a Liquidar para o SUS (ii), etc.

(i) Essa provisão é constituída a partir do início de vigência, com relação ao risco a decorrer, para registrar a contraprestação não ganha, de acordo com o regime de competência contábil; (ii) Provisão para pagamento de ressarcimento ao SUS, decorrente de ABl informada no portal da ANS. (iii) Provisão para garantia de eventos já ocorridos, registrados contabilmente e ainda não pagos, cujo registro contábil é realizado pelo valor integral informado pelo prestador ou beneficiário no momento da apresentação da cobrança à entidade; (iv) Provisão para fazer frente ao pagamento dos eventos que já tenham ocorrido e que não tenham sido avisados, constituída com base em metodologia regulamentar prevista pela ANS. (v) A instituição não contabilizou a provisão para insuficiência de Prêmios/Contraprestações - PIC, conforme exigido pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS, pois suas contraprestações são suficientes, tendo o fator obtido menor que zero.

BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO CNPJ: 22.709.109/0001-35

NOTA 12. DÉBITOS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE NÃO RELACIONADOS COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Prestadores de Serviços Médicos Pessoa Jurídica, Prestadores de Serviços Médicos Pessoa Física, Total Líquido, and Provisão referente a honorários médicos.

NOTA 13. TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Contribuição Previdenciária Retida a Recolher, FGTS a Pagar, ISS Retido a Recolher, PIS/COFINS/CSLL/IR retidos a Recolher, Total.

NOTA 14. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Circulante (Circulante, Não Circulante) and Não Circulante (Débitos Diversos, Total - Não Circulante).

(i) Empréstimos com intervenção da Secretaria Municipal de Saúde, através da garantia SUS, instituído pelo Ministério da Saúde e concedido pelo Banco Bradesco com juros de 9,74% ao ano, da linha BNDES Saúde e concedido pelo Banco de Desenvolvimento de Minas com juros de 5,96% ao ano.

NOTA 15. DÉBITOS DIVERSOS

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Circulante (Obrigações com Pessoal, Fornecedores, Outros Débitos a Pagar, Total - Circulante) and Não Circulante (Débitos Diversos, Total - Não Circulante).

(i) Refere-se a pensão alimentícia judicial, vencíveis no curto prazo no valor de R\$ 2.008,80, outras reservas para eventuais ações judiciais no valor de R\$ 234.941,17, descontos de convênios de empregados a repassar no valor de R\$ 62.422,79, conta de energia elétrica a pagar no valor de R\$ 645,77, empréstimos de materiais e medicamentos obtidos no valor de R\$ 90.582,10, repasse do governo federal para pagamento do piso da enfermagem no valor de R\$ 1.627.978,24 e R\$ 1.539.578,40 referente a parte da reclassificação feita nas contas das subvenções que entidade recebeu do governo federal e de empresas privadas através do Pronon - Programa Nacional de Apoio à Atenção Oncológica, Pronas - Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência, todos para investimentos que seguem regras preestabelecidas e, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado mantêm os saldos acima registrados no passivo circulante e não circulante.

NOTA 16. PROVISÕES PARA AÇÕES JUDICIAIS Baseada na opinião de seus assessores jurídicos, que revisou todas as probabilidades de êxito nos processos judiciais, a entidade optou por constituir provisão apenas nos valores dos depósitos judiciais, no montante de R\$ 59.622,81, e divulgando os valores das demais ações.

a) Contingências com Risco de Perda Possível

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Contingências Cíveis (i), Contingências Trabalhistas, Total.

(i) Referem-se ações movidas por pacientes, sob as alegações de supostos erros médicos. NOTA 17. PATRIMÔNIO SOCIAL: O Patrimônio Social da entidade está representado pelos resultados superavitários ou deficitários de sua atividade. NOTA 18. CAPITAL REGULATÓRIO: O Capital Regulatório é o limite mínimo de Patrimônio Social ajustado que a operadora deve observar, a qualquer tempo, conforme definido na RN ANS 569 de 2022. A Entidade encontra-se suficiente em relação ao Capital Baseado em Riscos e ao Capital Base, conforme regras estabelecidas pela ANS.

NOTA 19. CONTRAPRESTAÇÕES EFETIVAS/PRÊMIOS GANHOS DE PLANO DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Contraprestações Líquidas, Total.

O aumento no valor das contraprestações em 2023 ocorreu devido ao aumento na quantidade de beneficiários, iniciando os poucos e primeiros beneficiários no 3º trimestre de 2019, aumentando a adesão em 2020 com uma receita de R\$ 507.701,76, em 2021 chegando a R\$ 1.104.211,54, 2022 com R\$ 1.527.117,53, e fechando 2023 com R\$ 2.121.284,58. Devido ao aumento na carteira, a utilização também teve aumento, conforme demonstrado na nota a seguir.

NOTA 20. EVENTOS INDEZENAVEIS LÍQUIDOS

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados, Variação Prov Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados, Total.

NOTA 21. OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS NÃO RELACIONADOS COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Outras Receitas Oper. Não Relac. Plan. Saúde (Ingressos c/Atendimentos SUS, Ingressos c/Atendimentos Convênios, Ingressos c/Atendimentos Particulares, Serviços s/Contrato Unidade de Pronto Atendimento - UPA, Subvenções e Doações (i), Programas e Incentivos (ii), Outros), Total, Outras Despesas Oper. com Plano de Assist a Saúde (Ingressos c/Atendimentos SUS, Ingressos c/Atendimentos Convênios, Ingressos c/Atendimentos Particulares), Total, Resultado Bruto.

(i) As subvenções são recursos que a entidade recebeu do governo federal e de empresas privadas através do Pronon - Programa Nacional de Apoio à Atenção Oncológica, Pronas - Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência e as doações de empresas privadas. (ii) Os programas e incentivos recebidos no exercício de 2023 são oriundos de emendas parlamentares para custeio de hospitais que tem atendimento de Média e Alta Complexidade (MAC). (iii) As receitas e as despesas são reconhecidas pelo princípio da competência e seu aumento ocorreu em razão do número de atendimentos ter crescido no exercício.

NOTA 22. DESPESAS COM COMERCIALIZAÇÃO

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Comissão Vendedores, Total, Aumento em função do crescimento da carteira.

NOTA 23. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Despesas com Empregados, Despesas com Encargos Sociais, Propaganda e Publicidade, Despesas Administrativas Diversas, Total, As despesas administrativas diminuíram em função de redução do quadro de funcionários.

NOTA 24. RECEITAS FINANCEIRAS E DESPESAS FINANCEIRAS

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Receitas Financeiras (Receitas por Recebimentos em Atraso, Receitas de Aplicações Financeiras, Receitas Financeiras Diversas), Total, Despesas Financeiras (Desp. Financeira c/Emp./Financiamentos, Despesas Por Pagamentos Em Atraso, Despesas Financeiras Diversas), Total, Resultado Financeiro Líquido.

NOTA 25. RECEITAS PATRIMONIAIS E DESPESAS PATRIMONIAIS

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Receitas Patrimoniais (Receitas com Aluguéis e Condomínios (i), Outras Receitas Patrimoniais), Total, Despesas Patrimoniais (Baixa Imobilizado, Perdas por Redução do Valor (ii), Outras Despesas Patrimoniais), Total, Resultado Patrimonial.

(i) Receitas provenientes de alugueis e condomínios cobrados dos serviços terceirizados que estão instalados nas dependências do hospital. (ii) Conforme nota 9 refere-se ao ajuste resultante das avaliações negativas no imobilizado.

NOTA 26. RESULTADO LÍQUIDO

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Resultado Líquido.

NOTA 27. ISENÇÕES E IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

Atendemos o que determina a Resolução CFC 1409/2012 - ITG 2002 com relação à forma de cálculo e contabilização das contribuições usufruídas, conforme quadro abaixo:

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Isenção Contribuição INSS Patronal, Isenção COFINS, Total das Isenções.

A entidade é imune do recolhimento do Imposto de Renda - IRPJ sobre o lucro conforme dispositivos legais do Decreto nº 9.580/2018, entretanto, cumpre fielmente as retenções dos impostos/contribuições exigidos pela legislação federal e recolhe. Em 2021 houve decisão favorável na ação judicial relacionada ao não recolhimento do PIS/PASEP sobre o valor bruto da folha de pagamento à alíquota de 1%. Considerando os valores da cota patronal do INSS e a COFINS, o resultado líquido seria negativo em R\$ 3.262.145,83 não havendo desta forma o cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro - CSLL.

NOTA 28. DAS GRATUIDADES

A entidade cumpriu o que dispõe o inciso II do art. 4º na Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009, no percentual de 92,78%, superior o mínimo exigido de 60%.

NOTA 29. DA CAPACIDADE INSTALADA

De um total de 141 leitos instalados, 109 correspondem a leitos hospitalares e 32 leitos complementares (UTI), a entidade disponibilizou ano de 2023, 102 leitos para o Sistema Único de Saúde - SUS, correspondendo a 72%. Foram prestados atendimentos em internação aos pacientes SUS num percentual 80,32% e atendimento ambulatorial num percentual de 87,79% conforme demonstrativo abaixo, percentual este superior ao que precificou o Decreto nº 7.237/10, artigo 18º, em seu inciso II.

DEMONSTRATIVO DE ATENDIMENTO HOSPITALAR PERCENTUAL DE INTERNAÇÕES SUS. Table with columns for Exercício, SUS (Internações, Pac./Dia), NÃO SUS (Particular/Gratuito/Convênios, Internações, Pac./Dia), TOTAL (Internações, Pac./Dia), % SUS (Internações, Pac./Dia) for years 2020-2023. Includes sub-table for PERCENTUAL DE ATENDIMENTOS AMBULATORIAIS SUS.

NOTA 30. SEGUROS: A entidade adota política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. NOTA 31. CONCILIAÇÃO DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: Conforme determinação da Agência Nacional de Saúde Suplementar, as operadoras de plano de saúde devem apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto. A legislação vigente determina à entidade que ao apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto destaque a conciliação do lucro líquido na demonstração do fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais.

Table with columns for Exercícios (2023, 2022) and rows for Resultado do Exercício, Ajustes para reconciliar o resultado líquido do caixa gerado pelas atividades operacionais (Depreciações e Amortizações, Provisão (reversão) Perdas, Provisões Técnicas, Ganho/perda na alienação de bens/investimentos, Baixa por impairment, Provisão (reversão) Contingências, Encargos/juros s/ empréstimos (-) impostos), Resultado do período ajustado, Variação nos ativos e passivos operacionais (Redução (aumento) em contas do ativo operacional, (Diminuição) aumento em contas do passivo operacional), CAIXA GERADO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS.

NOTA 32. TESTE DE ADEQUAÇÃO DO PASSIVO - TAP A empresa não realizou o teste de adequação do passivo - TAP conforme exigido pela RN nº 528 de 2022 da Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS, pois não é enquadrada como operadora de grande porte.

NOTA 33. PRÁTICAS MÍNIMAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Em atendimento ao disposto na RN nº 518 de 29 de abril de 2022, a entidade adota as melhores práticas de governança, com ênfase em controles internos e gestão de riscos, os procedimentos adotados são revisados e atualizados de acordo com a complexidade de suas atividades, respeitadas as características e estruturas estabelecidas no estatuto social e normas internas da instituição.

NOTA 34. EVENTOS SUBSEQUENTES - RN ANS 594/2023 - VÁLIDA A PARTIR DE JANEIRO DE 2024

Por ser uma operadora de Pequeno Porte classificada no segmento prudencial S3, não estando obrigada ao envio mensal do DIOPS Financeiro, portanto não sofrendo grandes impactos pelas mudanças sobre prazos de envio das informações periódicas a ANS, apresentadas na RN ANS nº 594/2023.

Governador Valadares, 22 de Março de 2024
Weber Lúcio Rosa de Andrade Contador CRCMG 76.768
Elvis Deivis Andrade Superintendente Administrativo

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS Aos Administradores e Conselheiros da entidade BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO Governador Valadares - MG - Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO, 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 nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da BENEFICÊNCIA SOCIAL BOM SAMARITANO em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS e sem finalidade de lucros. 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 entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Outras informações que acompanham as Demonstrações Contábeis e o Relatório do Auditor: A administração da entidade é responsável por essas outras informações obtidas até a data deste relatório, que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração obtido antes da data deste relatório, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. 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, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar, 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 da entidade 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 entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. Responsabilidades do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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

PARECER CONSELHO FISCAL

Os membros efetivos do Conselho Fiscal da Beneficência Social Bom Samaritano - BSBS, inscrita no CNPJ nº 22.709.109/0001-35, infra-assinados, no desempenho de suas atribuições legais e estatutárias, examinaram as demonstrações contábeis, patrimoniais e demais documentos complementares da Entidade, relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e concluíram, com base no parecer dos auditores independentes e verificação in-loco dos documentos supracitados, que as referidas demonstrações refletem a posição patrimonial e financeira da Beneficência Social Bom Samaritano, manifestando-se abaixo favoravelmente à aprovação dos mesmos. Governador Valadares, 28 de Março de 2024.

Samuel Goulart Matozinho Conselheiro Fiscal OAB/MG 31.291
Levy da Fonseca Conselheiro Fiscal RG/MG 589.203
José Ângelo de Souza Conselheiro Fiscal CRC/MG 39.575

Este documento foi assinado digitalmente por Ruy Adriano Borges Muniz. Para verificar as assinaturas vá ao site https://www.portaldeassinaturas.com.br:443 e utilize o código 7799-8489-A648-BFB7.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/7799-8489-A648-BFB7> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 7799-8489-A648-BFB7



Hash do Documento

Ya/BoGYBNUV3qEExpG2euyukyzkOqi9gY/jl2nxahB0=

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/03/2024 é(são) :

Ruy Adriano Borges Muniz (ADMINISTRADOR) - 464.189.546-53

em 28/03/2024 23:00 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital - EDIMINAS S A EDITORA GRAFICA

INDUSTRIAL DE MINAS - 19.207.588/0001-87

