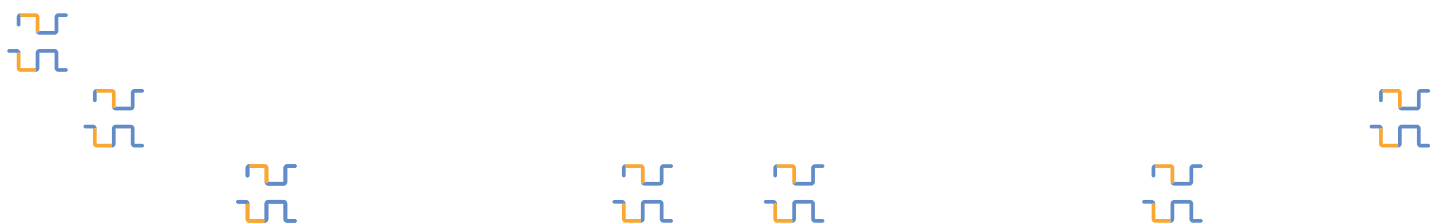
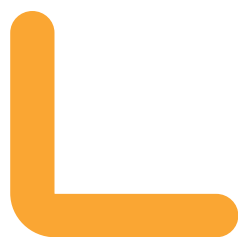


SAÚDE
seu plano seu hospital





Sumário

MENSAGEM DO PRESIDENTE.....	5
IDENTIDADE ORGANIZACIONAL.....	6
GOVERNANÇA CORPORATIVA SUSTENTABILIDADE.....	8
ESTRUTURA HIERÁRQUICA.....	9
ORGANOGRAMA OPERACIONAL.....	10
ÉTICA E INTEGRIDADE.....	12
CÓDIGO DE CONDUTA.....	14
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	34
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	38
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	54
DMPL - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	55
DFC - DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA.....	56
PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES	58



Fundada em 1979, a Matão Amhma Saúde tornou-se destaque na área de operações de planos de saúde.

Após aquisição da Operadora pela Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Matão, o nome fantasia passou a ser HSAÚDE.

Atuando em um mercado exigente, orgulha-se de estar entre as melhores operadoras da região, segundo avaliação da Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS). Mais que isso, orgulha-se em contar com a confiança e a aprovação de aproximadamente 34.000 beneficiários. É o resultado de um modo humanizado de atender as pessoas e oferecer o acolhimento que eles merecem.

Com essa proposta, a HSAÚDE também proporciona soluções inteligentes para a área corporativa, com planos de saúde flexíveis, para pequenas, médias e grandes empresas. Oferece também serviços de medicina preventiva, com a organização de SIPATs, ginástica laboral in loco, realizações de palestras e consultoria personalizada. Com profissionais comprometidos, a HSAÚDE, prima pela flexibilidade e proximidade do cliente, desde o primeiro atendimento até o pós-venda.

Possui ainda corpo clínico que cobre todas as áreas médicas, com atendimento em consultórios especializados.

A HSAÚDE está sediada em um prédio amplo, com modernas instalações. Oferece também, uma estrutura hospitalar exemplar, em parceria com grandes hospitais da região, como o Carlos Fernando Malzoni, o São Francisco dentre outros. E essa qualidade está presente em inúmeros pontos de atendimento, espalhados por todo o Brasil através do Sistema ABRAMGE. Toda essa estrutura foi pensada para garantir a segurança de seus associados, sem se esquecer do mais importante: a vida.

HSAÚDE: a saúde mais perto de você.

MENSAGEM DO PRESIDENTE



Hoje, próximo aos seus 45 anos, a Matão Clínicas e Amhma Saúde é uma sobrevivente no universo dos Planos de Saúde. Plano de pequeno porte conseguiu suportar as crises do setor, atravessar uma pandemia e se consolidar, aliás, crescer!

Atualmente com 39 mil vidas, somos Plano de médio porte. Com todas as dificuldades da pós pandemia ainda estamos em equilíbrio e almejando crescer mais.

Mantivemos o modo humanizado, respeitoso e acolhedor de atender nossos clientes e conseguimos, também, aprimorar os processos administrativos e assistenciais.

Nossa carteira de clientes cresce com a adição de novos parceiros.

Nossa Rede Assistencial também é tida como parceira. Conseguimos nos organizar e aprimorar a assistência gerando menores custos.

Contamos hoje com diversos serviços próprios que são exemplos para toda nossa região, como fisioterapia e terapia por método ABA.

Temos parceiros da Rede H, com qualificação excelente como o Hospital (HCFM), HOncologia, HLaboratório (CDA), HHemodiálise, PA HSaúde e HHemodinâmica. Parcerias estas que nos permitem alto nível de atendimento.

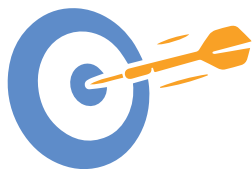
Também na região de abrangência podemos contar com corpo clínico qualificado e organizações parceiras, como hospitais, clínicas e serviços de SADT de alta competência. Estamos desenvolvendo parceria com grandes empresas com atendimento *in company*, gerando satisfação para o colaborador e para a empresa.

Continuamos o enfrentamento da pós pandemia para a continuidade do nosso negócio, sempre visando o cuidado, a saúde e o bem-estar de novos beneficiários.


Jorge Abrahão Kfourir Neto



Identidade Organizacional



Missão

Promover a saúde dos nossos beneficiários por meio da gestão de produtos e serviços médico-hospitalares de qualidade e de atendimento ético, humano e personalizado.



Visão

De forma inovadora, sustentável e excelente, ser modelo no mercado de assistência médico-hospitalar.



Valores

- Comprometimento;
- Disposição;
- Acolhimento;
- Transparência;
- Atitude crítica;
- Responsabilidade social.



Governança Corporativa e Sustentabilidade



A HSaúde é administrada por um Conselho de

Administração e uma Diretoria Executiva, sendo exercida pelos sócios ou por terceiros contratados, sendo compostos da seguinte forma:

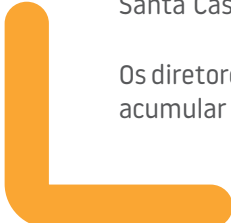
O Conselho de Administração deverá ser composto, no mínimo, por 3 (três) membros indicados pelo sócio IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MATÃO. O Conselho de Administração se reúne mensalmente e, extraordinariamente, sempre que necessário.

DIRETORIA EXECUTIVA: composta de 04 membros para ocupar os cargos de Diretor- Presidente, Diretor Técnico, Vice-Diretor Técnico e Diretor Administrativo/Financeiro.

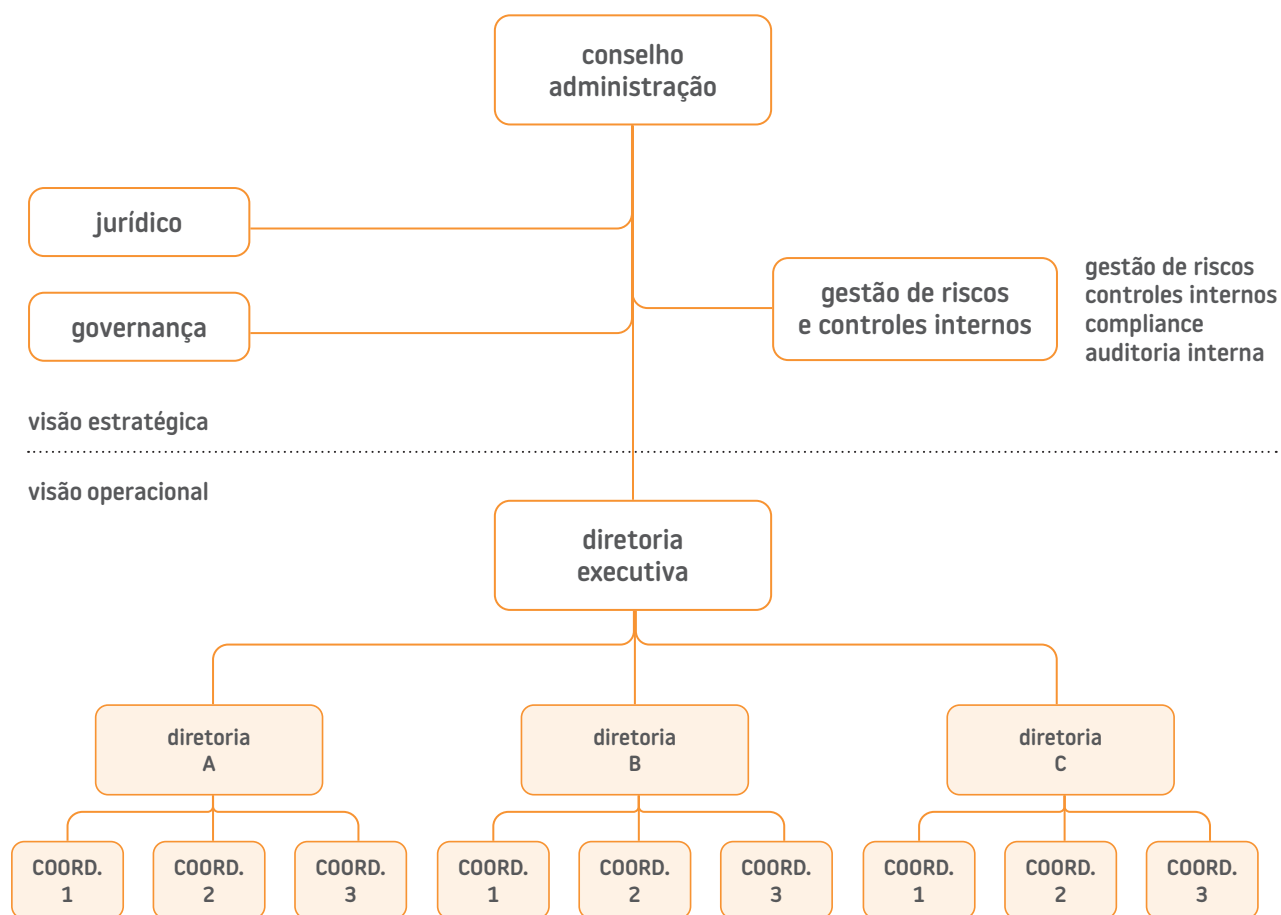
Os membros da Diretoria Executiva se reúnem uma vez por semana e, extraordinariamente, sempre que convocados.

Os cargos do Conselho de Administração terão um mandato de 02 (dois) anos, sem limitação para recondução, porém, deverão coincidir com o mandato do Conselho de Administração da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Matão.

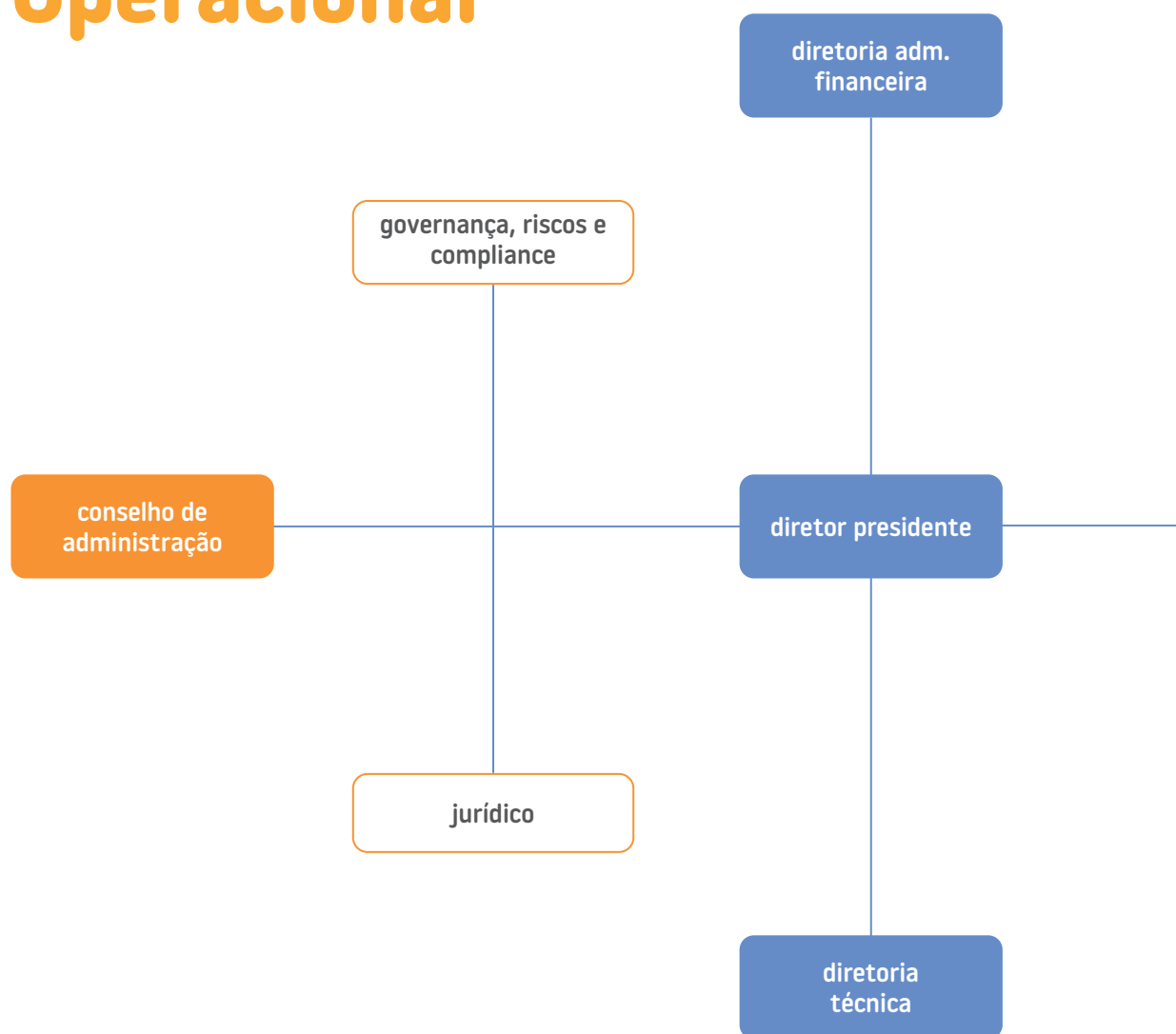
Os diretores serão indicados pelo Conselho de Administração, podendo acumular até duas diretorias.

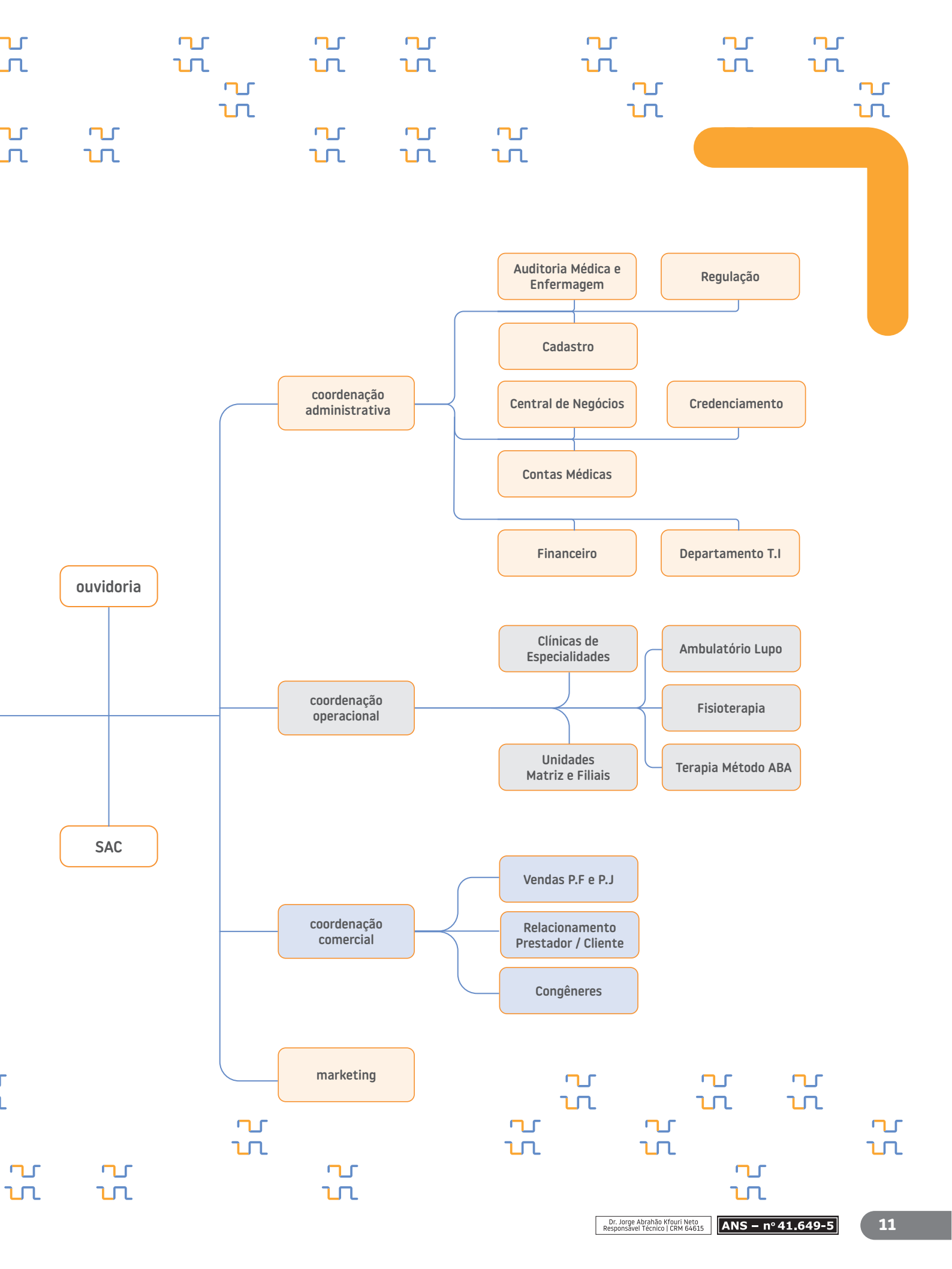


Estrutura hierárquica



Organograma Operacional








ÉTICA E INTEGRIDADE

A empresa para que tenha sucesso reputacional e financeiro, é imprescindível que ela trabalhe a governança corporativa e a ética empresarial em conjunto.

A ética empresarial é um grupo de princípios que está relacionado aos valores de uma empresa dentro de sua área de atuação. Por meio da ética empresarial, a organização consegue assegurar sua sobrevivência, reputação e, se todos os pontos forem seguidos corretamente para o alcance de bons resultados. As ações dos colaboradores, as decisões tomadas pela gestão, direção, acionistas e a relação da organização com os seus beneficiários e públicos externos, tudo está ligado à ética empresarial.

Com o compromisso de promover a ética e a integridade no ambiente de negócios, da HSAÚDE, o Programa de Integridade (Compliance) da sequência nas ações contínuas para o cumprimento das leis, normas, padrões e regulamentos estabelecidos para as nossas atividades, bem como para o aprimoramento do processo de prevenção, detecção e tratamento de inconformidades, que venham a ser apontadas.

A Lei Anticorrupção brasileira (12.846/2013), abriu espaço para uma forma de Compliance mais específica, voltada para implantação de medidas anticorrupção, o chamado Programa de Integridade. Este programa teve seu surgimento com o Decreto 8.420/2015, que regulamentou a Lei Anticorrupção, sendo atualizado em conformidade com o Decreto 11.129/2022.



Segundo o decreto, o Programa de Integridade “consiste, no âmbito de uma pessoa jurídica, no conjunto de mecanismos e procedimentos internos de integridade, auditoria e incentivo à denúncia de irregularidades e na aplicação efetiva de códigos de ética e de conduta, políticas e diretrizes com objetivo de detectar e sanar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos praticados contra a administração pública, nacional ou estrangeira”.



Fonte: Diretrizes para Empresas Privadas - Controladoria Geral da União



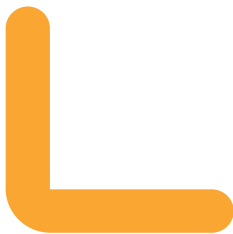
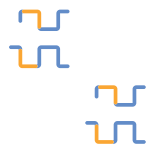
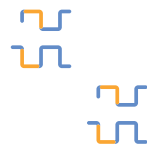
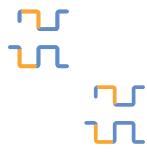
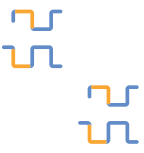
CÓDIGO DE CONDUTA





Dr. Jorge Abrahão Kfourri Neto
Responsável Técnico | CRM 64615

ANS - nº 41.649-5



Palavra do Presidente

O Código de Conduta da H Saúde representa e perpetua os nossos valores e princípios, norteando as nossas ações, a fim de que sejam seguidos e difundidos em todos os segmentos em que atuamos.

Somos uma operadora de saúde com mais de 40 anos de experiência e prestação de serviços, aderente aos seus princípios e valores, selada pelo compromisso de promover a excelência no atendimento à saúde, sustentados pela ética e integridade, com credibilidade e em conformidade com as legislações e regulamentações vigentes.

Este instrumento reforça o compromisso e apoio da alta administração em estabelecer negócios éticos, sustentáveis e íntegros, servindo como referência e exemplo para todos os envolvidos.

Primamos por uma estrutura na qual se aplicam as melhores práticas de governança, alinhadas ao nosso planejamento estratégico e à perenidade do negócio, sustentando os nossos princípios através de um Programa de Integridade Efetivo, sempre amparados pelos pilares da transparência, equidade, prestação de contas e responsabilidade social, para que permaneçamos firmes no cumprimento da nossa missão.

João Carlos Marchesan
Presidente do Conselho de Administração

Sumário

1 - Missão, Visão e Valores.....	5
2 - Conceito.....	5
3 - Aplicabilidade	5
4 - Princípios de Governança Corporativa (IBGC)	6
5 - Condutas	7
6 - Relações com Clientes.....	7
7 - Relações com Colaboradores.....	8
8 - Relações com Fornecedores e Prestadores de Serviços.....	9
9 - Relações com Parceiros e Concorrentes	10
10 - Relações com Imprensa.....	11
11 - Utilização de Redes Sociais.....	11
12 - Relações com Órgãos Governamentais.....	12
13 - Relações com Meio Ambiente	13
14 - Conflito de Interesses.....	13
15 - Gestão de Riscos e Controles Internos	14
16 - Privacidade e Confidencialidade.....	14
17 - Proteção de Dados Pessoais	15
18 - Combate à Corrupção e à Lavagem de Dinheiro.....	15
19 - Gestão do Código de Conduta.....	16
20 - Canal de Denúncias.....	17

1 - Missão, Visão e Valores

Missão

Promover a saúde de nossos beneficiários por meio da gestão de produtos e serviços médico-hospitalares de qualidade e de atendimento ético, humano e personalizado.

Visão

De forma inovadora, sustentável e excelente, ser modelo no mercado de assistência médico-hospitalar.

Valores

Comprometimento, disposição, acolhimento, transparência, atitude crítica e responsabilidade social.

2 - Conceito

Este Código de Conduta é definido como conjunto de diretrizes que orienta os comportamentos que devem ser seguidos por todos os envolvidos, em seu ambiente de trabalho e por todas as áreas de atuação da empresa, esperando que assumam uma postura desejada, sempre alinhada com princípios e valores da entidade.

3 - Aplicabilidade

As diretrizes deste Código de Conduta são aplicáveis a todos os envolvidos, sejam eles diretores, membros do conselho de administração ou de comitês, colaboradores, estagiários, aprendizes, parceiros comerciais e prestadores de serviços.

Todos os envolvidos devem agir de acordo com leis, normas e regulamentações constantes neste código, bem como políticas e procedimentos internos da entidade.

Quaisquer dúvidas ou esclarecimentos poderão ser direcionados ao Comitê de Ética ou através do Canal de Denúncias.

4 - Princípios de Governança Corporativa (IBGC)

Transparência

Consiste no desejo de disponibilizar para as partes interessadas as informações que sejam de seu interesse e não apenas aquelas impostas por disposições de leis ou regulamentos. Não deve restringir-se ao desempenho econômico-financeiro, contemplando também os demais fatores (inclusive intangíveis) que norteiam a ação gerencial e que conduzem à preservação e à otimização do valor da organização.

Equidade

Caracteriza-se pelo tratamento justo e isonômico de todos os sócios e demais partes interessadas (stakeholders), levando em consideração seus direitos, deveres, necessidades, interesses e expectativas.

Prestação de Contas (accountability)

Os agentes de governança devem prestar contas de sua atuação de modo claro, conciso, compreensível e tempestivo, assumindo integralmente as consequências de seus atos e omissões e atuando com diligência e responsabilidade no âmbito dos seus papéis.

Responsabilidade Corporativa

Os agentes de governança devem zelar pela viabilidade econômico-financeira das organizações, reduzir as externalidades negativas de seus negócios e suas operações e aumentar as positivas,

levando em consideração, no seu modelo de negócios, os diversos capitais (financeiro, intelectual, humano, social, ambiental, reputacional, etc.) no curto, médio e longo prazos.

5 - Condutas

São exigidos dos envolvidos os seguintes padrões de conduta profissional:

- I - Agir com integridade, competência, dignidade e ética com clientes, representantes, empregados, terceirizados, membros dos órgãos públicos e demais terceiros;
- II - Manter o ambiente de trabalho baseado em respeito, cooperação, profissionalismo e confiança;
- III - Compartilhar conhecimentos e experiências, aperfeiçoando a capacitação profissional;
- IV - Preservar o patrimônio da HSAÚDE;
- V - Estimular condutas éticas;
- VI - Guardar sigilo das informações;
- VII - Recusar vantagens destinadas a influenciar decisões de negócios;
- VIII - Cumprir o estabelecido em manuais, regimentos internos e políticas corporativas da HSAÚDE.

6 - Relações com Clientes

A entidade preza por oferecer um serviço de qualidade e por se relacionar com seus clientes de forma respeitosa e humanizada, oferecendo um bom atendimento, sem discriminação de qualquer natureza.

Os serviços prestados devem levar em consideração, principalmente, a segurança e saúde de nossos clientes e colaboradores. As informações sobre os serviços do HSAÚDE devem ser sempre claras e verdadeiras.

7

As informações de nossos beneficiários serão tratadas de forma confidencial, bem como as relações entre médicos e pacientes, mantidas em absoluto sigilo.

Não é tolerada a prática de oferecimento de qualquer vantagem pessoal a compradores que possam agir como representante do cliente, ou possam ter influência na sua decisão de compra, direta ou indiretamente, tais como, propinas, gorjetas ou quaisquer pagamentos impróprios.

7 - Relações com Colaboradores

Temos o compromisso de tratar nossos colaboradores de forma justa, mantendo as práticas de trabalho baseadas na igualdade, respeito, dignidade e integridade.

Os colaboradores devem demonstrar, através de seus comportamentos, o comprometimento com a entidade, seguindo os princípios e os valores estabelecidos, bem como apoiar a construção de um ambiente de trabalho colaborativo, respaldado pelo respeito.

Não serão toleradas condutas agressivas e abusivas, bem como qualquer tipo de violência, ameaça, assédio, abuso de poder e comportamentos ofensivos.

Não será tolerada qualquer discriminação por gênero, religião, cor, nacionalidade, idade, sexo, deficiência física ou qualquer outro fator.

É proibida a compra, venda, porte ou consumo de substâncias ilícitas que possam afetar o comportamento, julgamento e segurança de si e de outros na entidade.

A existência de qualquer potencial conflito de interesses deve ser imediatamente reportada ao canal de denúncias e à área de compliance, ainda que não haja certeza quanto à sua ocorrência.

Antes da contratação do funcionário ou do prestador de serviços, deve ser declarada relação de parentesco, se houver, e submetida à avaliação da área de recursos humanos, ou atualizada, se iniciada após a contratação.

Constatada a existência de potencial conflito de interesses, a Diretoria estabelecerá a adequação mais apropriada para a situação, de forma a preservar a entidade e evitar situação de trabalho que tenha relação de subordinação, direta e/ou indireta, entre familiar ou pessoa próxima, que atuem ou não no mesmo setor de trabalho.

Informações pessoais de colaboradores serão coletadas e processadas em conformidade com a legislação vigente, restringindo o acesso apenas às atividades que se fizerem necessárias.

Os colaboradores devem manter confidencialidade sobre os procedimentos internos e documentos, dados ou informações obtidas em razão do exercício da função.

O HSAÚDE não tolera qualquer imposição política ou religiosa, sendo proibido qualquer ato de desrespeito ou discriminação.

Respeitamos o direito de cada colaborador de se envolver com assuntos cívicos, políticos e religiosos, desde que não seja no ambiente de trabalho.

8 - Relações com Fornecedores e Prestadores de Serviços

A contratação de fornecedores e de prestadores de serviços deve ser realizada mediante processo de seleção que assegure a escolha mais adequada para a entidade. Os fornecedores e prestadores de serviços são uma extensão do HSAÚDE, o que a torna responsável por sua seleção, orientação e supervisão.

A contratação deve seguir critérios legais, técnicos, profissionais, financeiros e exigir um perfil ético e de responsabilidade social e ambiental do contratado, condizente com os princípios da entidade.

Os relacionamentos com fornecedores deverão ter como objetivo a concretização de parcerias benéficas à ambas as partes, seguindo as políticas da entidade.

Comunicar-se com os fornecedores preferencialmente nas dependências da entidade, utilizando o ramal e e-mail comercial e, sempre que possível, na presença ou com a ciência de outro colaborador ou superior hierárquico, e não divulgar informações pessoais aos fornecedores.

Não realizar negócios com fornecedores que não estejam em cumprimento com a legislação, e/ou com obrigações fiscais, ambientais, tributárias, trabalhistas e previdenciárias, o que se estende à rede credenciada de hospitais, clínicas e laboratórios.

Zelar para que os fornecedores participantes das concorrências ou contratados resguardem a confidencialidade das informações, mantendo absoluto sigilo sobre quaisquer documentos que venham a ter conhecimento ou acesso.

Prezar pela contratação de empresas socialmente responsáveis, comprometidas com seus colaboradores e com o desenvolvimento sustentável do meio ambiente, pois esperamos que as empresas com as quais nos relacionamos adotem diretrizes e práticas com base em legalidade, combate à corrupção, conflito de interesses, segurança da informação, responsabilidade social, meio ambiente, entre outros.

Não estabelecer ou manter relação de sociedade formal ou informal com fornecedores ou clientes, evitando conflitos de interesse ou obtenção de vantagens pessoais.

Os terceiros com os quais estabelecemos relação devem respeitar nossa política de brindes, presentes, entretenimentos, hospitalidades, doações, patrocínios, dentre outros, uma vez que se aplicam a terceiros quando atuarem em nome da HSAÚDE.

Não é tolerado oferecimento de qualquer vantagem pessoal, como presentes, lembranças, viagens, hospedagens, entretenimento, despesas, bolsas, favores, gratificações ou quaisquer outros benefícios, de forma direta ou indireta, do setor privado e especialmente do setor público, seja na qualidade de contratada ou contratante, principalmente em se tratando de processos licitatórios e nos relacionamentos com o Poder Público Municipal, Estadual e Federal.

O recebimento de gentilezas de valor simbólico até US\$ 100,00 (cem dólares), como pequenos brindes institucionais publicitários contendo a logomarca, tais como canetas, chaveiros, agendas etc. e, desde que espontaneamente oferecidos e/ou recebidos, não se enquadram nas proibições.

Em caso de absoluta impossibilidade de recusar eventuais presentes, brindes, lembranças etc., o fato deve ser comunicado à área de compliance.

9 - Relações com Parceiros e Concorrentes

A entidade promove a política de concorrência justa e respeita seus concorrentes, trabalhando de forma ética e legal.

Não devem ser feitas declarações verbais ou escritas que possam afetar a imagem dos concorrentes, pois eles devem ser tratados com respeito, da mesma forma que esperamos ser tratados.

É expressamente proibido fornecer quaisquer informações estratégicas da entidade, confidenciais ou, sob qualquer outra forma, prejudiciais aos negócios.

A entidade não pratica atos e operações que prejudiquem a livre concorrência, por meio de condutas anticompetitivas.

Estamos comprometidos a competir de forma transparente, independente e honesta, baseando nossos esforços exclusivamente nos méritos de nossas propostas comerciais, garantindo um relacionamento respeitoso com os concorrentes.

10 - Relações com Imprensa

Nosso relacionamento com a imprensa é revestido de transparência, honestidade, integridade e ética, de forma coerente com nossos valores junto a clientes, beneficiários, parceiros de negócios e público em geral.

Todos os envolvidos da entidade devem zelar pela sua reputação e imagem, e apenas colaboradores autorizados podem conceder entrevistas e/ou informações à imprensa em seu nome.

11 - Utilização de Redes Sociais

Não serão admitidas, em quaisquer meios de comunicação externos ou mídias sociais:

- I - Utilizar imagens internas e informações da HSAÚDE sem prévia autorização da área de marketing, exceto se tiverem sido divulgadas nos canais oficiais;
- II - Utilizar marcas do HSAÚDE sem prévia autorização da área de marketing;
- III - Manifestar opiniões pessoais que deem a entender que sejam decorrentes de posicionamento oficial da companhia;
- IV - Expor informações relacionadas a pacientes, usuários, parceiros de negócios e outras pessoas que se relacionem com a HSAÚDE no exercício de suas atividades.

12 - Relações com Órgãos Governamentais

Todos os colaboradores da HSaúde devem manter relacionamento com órgãos governamentais fundamentado pela ética, transparência, honestidade e integridade, observando o cumprimento da Lei Anticorrupção (Lei 12.846/13), regulamentada pelo Decreto 8.420/15.

Pagamentos, presentes, quaisquer outros benefícios ou vantagens não poderão ser oferecidos e/ou recebidos. Simples favores, sem valor financeiro ou pagamentos insignificantes, podem caracterizar corrupção ou suborno, acompanhados de sanções de natureza civil, criminal e disciplinar.

Nos processos licitatórios, de qualquer natureza, a HSaúde e seus colaboradores atuarão em plena concordância com a Lei 8.666/93. Os contatos e interações com representantes das empresas licitantes, em qualquer fase do processo, serão realizados formalmente por meios oficiais, e sempre na presença ou com a ciência de mais de um colaborador.

Os colaboradores têm o dever de reportar ao canal de denúncias imediatamente, quaisquer sinais de irregularidades ou desconfianças que eventualmente venham a identificar, pois não toleramos práticas de corrupção e suborno.

Não haverá retaliação contra qualquer pessoa que forneça informação de boa-fé sobre suposta violação do código de conduta, leis, regulamentos e políticas internas.

Os colaboradores têm a obrigação de conhecer e cumprir o conteúdo de legislação aplicável à entidade (leis, regulamentos e normas em geral), bem como o presente código e as demais políticas da HSaúde.

São compromissos dos colaboradores:

I - Não oferecer qualquer espécie de vantagem a agente público, representante de associação ou classe, representante político e/ou a pessoas a eles relacionadas como contrapartida à obtenção de benefícios particulares ou para a HSaúde;

II - Reportar, por meio do canal de denúncias, ao gestor imediato e à área de compliance, ainda que não haja certeza quanto à sua ocorrência, de qualquer conduta contrária aos princípios e padrões dispostos neste código.

13 - Relações com Meio Ambiente

A entidade está comprometida a proteger o meio ambiente, cumprindo todas as leis e regulamentações ambientais pertinentes, com o objetivo de minimizar impactos negativos, diretos ou indiretos, prevenir potenciais riscos ao meio ambiente e implementar práticas sustentáveis, visando à conservação de recursos naturais e à redução de desperdícios.

Todos os colaboradores, terceiros e pessoas envolvidas nas atividades relacionadas com a HSaúde devem primar por observar todas as normas e recomendações do poder público, no sentido de respeitar o meio ambiente, mantendo boas práticas ambientais, de forma a evitar, mitigar ou solucionar impactos, em decorrência das operações da entidade.

14 - Conflito de Interesses

O conflito de interesses é a situação que compromete o interesse da empresa, fazendo prevalecer o interesse próprio, ou que influencia, de forma inadequada, o desempenho da função.

Contamos com a lealdade dos envolvidos em relação às suas transações e operações, exigindo que os interesses da entidade se sobreponham aos interesses particulares dos tomadores de decisão.

É obrigação do envolvido comunicar eventual conflito de interesse e partes relacionadas. Não obstante, qualquer pessoa, ainda que estranha à operação ou transação, poderá declarar atos ou fatos que entenda configurar conflitos de interesses e partes relacionadas à área de compliance, ou ao canal de denúncias da entidade.

Em caso de conflito de interesses, o envolvido deve se afastar imediatamente do processo, devendo aguardar orientações superiores, mas em nenhuma hipótese deve deixar de cumprir seus deveres legais e de proteção aos demais riscos da empresa.

15 - Gestão de Riscos e Controles Internos

Na HSAúde, foram definidas para a gestão de riscos e controles internos, diretrizes gerais que permitam documentar seus processos, efetuar sua avaliação anual de riscos, através de metodologia, vigilar o cumprimento das atividades de controle que minimizam os riscos avaliados através do monitoramento adequado dos principais indicadores e planos de trabalho, cujo resultado possa levar a uma medida homologada do nível de cumprimento de cada um dos processos internos.

A gestão de risco da HSAúde é parte integrante da estratégia e dos objetivos da empresa. As práticas bem desenvolvidas de gerenciamento de riscos fornecem à Gestão e ao Conselho de Administração uma expectativa razoável de que possam alcançar a estratégia geral e os objetivos da entidade.

16 - Privacidade e Confidencialidade

Reconhecemos e respeitamos a privacidade, bem como zelamos pela proteção dos dados de colaboradores, clientes, parceiros, fornecedores, terceiros e demais envolvidos, e pelo sigilo médico-profissional dos dados de clientes.

O tratamento de dados é fundamentado na preservação da privacidade, bem como na inviolabilidade da intimidade, da honra e da imagem, respeitando especialmente a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (Lei 13.709/2018).

Informações e documentos corporativos salvos nos computadores e celulares profissionais fornecidos pelo HSAúde aos seus colaboradores, inclusive e-mails, pertencem à entidade, portanto tais equipamentos, informações e documentos poderão ser monitorados e acessados a qualquer momento.

É expressamente proibida a utilização de imagens internas que comprometam negativamente a entidade ou opiniões pessoais negativas sobre a entidade em redes sociais ou aplicativos públicos.

Esperamos de todos os colaboradores o compromisso com a proteção de dados, estando cientes de que a perda ou uso indevido de dados pode ter consequências graves para todos os envolvidos.

17 - Proteção de Dados Pessoais

Todos os colaboradores e prestadores de serviços contratados pela HSAÚDE, na qualidade de agentes de tratamento, no exercício das suas funções, devem observar os princípios constantes na Lei 13.709/2018 (Lei Geral de Proteção de Dados), nas políticas corporativas vigentes e nos contratos de prestação de serviços, zelando pela confidencialidade e pelo cumprimento dos deveres legais.

Todos os agentes de tratamento devem guardar, proteger e conservar, sob rigoroso sigilo, todos os dados pessoais de terceiros a que tenham tido acesso no desempenho de suas funções, principalmente em se tratando de dados pessoais sensíveis, que revelam origem racial ou étnica, convicções religiosas ou filosóficas, opiniões políticas, filiação sindical, questões genéticas, biométricas e sobre a saúde ou a vida sexual.

Todas as demandas recebidas de clientes, fornecedores, empresas subcontratadas e de outras partes interessadas, referentes a qualquer operação de coleta, tratamento e arquivo de dados pessoais efetuado pelos seus agentes de tratamento são imediatamente encaminhadas para o encarregado de proteção de dados para apreciação, decisão e resposta.

Os colaboradores e prestadores de serviços contratados pela HSAÚDE são responsáveis disciplinarmente pela violação ou transmissão ilegal dos dados pessoais a que tenham acesso, enquanto os clientes, fornecedores externos, empresas subcontratadas e outras partes interessadas são responsáveis nos termos contratuais legalmente estabelecidos.

18 - Combate à Corrupção e à Lavagem de Dinheiro

Corrupção é qualquer tipo de prática definida como oferecer, solicitar ou receber dinheiro para obter vantagem indevida, por parte de seus colaboradores, fornecedores ou qualquer pessoa ou entidade que represente ou atue em seu nome.

A HSAÚDE cumpre a legislação anticorrupção (Lei 12.846/2013), e apoia os esforços para promover medidas de integridade e garantir que parceiros de negócios compartilhem este compromisso, cientes de que a entidade não tolera a corrupção, seja por ação ou omissão.

Lavagem de dinheiro é a transformação de recursos originados de atividades ilícitas com o objetivo de se dar uma aparência de legalidade.

A HSAúde está comprometida com o combate aos crimes de lavagem de dinheiro, cumprindo as exigências legais (Lei 9.613/98), e regulamentações das autoridades fiscalizadoras e reguladoras.

Os colaboradores devem ser diligentes no monitoramento e detecção de operações suspeitas e seguir as políticas internas, informando à área de compliance.

19 - Gestão do Código de Conduta

A gestão deste código é de responsabilidade do Comitê de Ética e Conduta da HSAúde, composto pelos responsáveis por Recursos Humanos, Gestão de Riscos, Controles Internos, Compliance e Auditoria e Assessoria Jurídica, e tem como função a promoção das ações necessárias para sua implementação, treinamento e esclarecimento de dúvidas.

Toda e qualquer revisão e atualização deste código deve ser validada pelo Comitê de Ética e Conduta e aprovada pelo Conselho de Administração, na periodicidade que entender necessário.

Cabe ao Comitê de Ética e Conduta analisar as questões enviadas aos responsáveis de cada área, referentes a este código, buscando soluções para as situações apresentadas.

A HSAúde, por meio de seu Comitê de Ética e Conduta, se compromete a manter sigilo sobre a identidade daqueles que relatarem e/ou participarem da investigação sobre violação do código, não se admitindo retaliação de qualquer natureza.

Os envolvidos têm o dever de comunicar violações e/ou suspeitas de violações ao código ao seu superior hierárquico ou a qualquer membro do Comitê de Ética e Conduta, acompanhadas de informações que permitam apuração, os quais devem redirecionar a questão ao Comitê de Ética e Conduta para orientação e/ou decisão.

Para fins do presente código, entende-se por violação agir em desacordo com este código, solicitar ou ter ciência de atos que o violem e não reportar imediatamente aos canais competentes, pois a omissão será igualmente considerada conduta antiética e implicará sanções disciplinares, como advertência por escrito, suspensão e/ou dispensa por justa causa.

A HSAÚDE poderá tomar as medidas judiciais cabíveis, conforme o caso, no âmbito civil e/ou criminal, mediante recomendação da Assessoria Jurídica, junto ao Comitê de Ética e Conduta, além das sanções citadas acima.

Os procedimentos de sindicância deverão ser conduzidos pelo Comitê de Ética e Conduta, com acompanhamento, quando possível e/ou conveniente, do superior hierárquico imediato e do responsável pela área do envolvido.

A aplicação de sanções de ordem trabalhista deverá ser feita pela gestão de recursos humanos, com o conhecimento e validação prévia do Comitê de Ética e Conduta.

Toda informação referente às possíveis violações éticas ou atividades ilegais será recebida e tratada confidencialmente, não se admitindo retaliação de qualquer natureza.

20 - Canal de Denúncias

O HSAÚDE preza pela integridade, transparência e responsabilidade nas relações com todos os seus públicos. Por isso, a informação verdadeira e honesta e o cuidado com a conduta ética de seus líderes, colaboradores e fornecedores são sempre valorizados.

Qualquer ato que não estiver de acordo com este Código de Conduta deve ser reportado. Além disso, qualquer informação ou situação que possa prejudicar o HSAÚDE ou algum de seus públicos é importante, merece atenção e pode ser relatada ao Canal de Denúncias do HSAÚDE.

O Canal de Denúncias do HSAÚDE é atendido por uma empresa especializada, séria e independente, que assegurará a confidencialidade das suas informações. Não há o registro dos IPs dos computadores dos usuários do sistema via internet.

Os relatos também podem ser registrados através de e-mail ou contato telefônico, através dos canais de comunicação disponíveis, os quais devem ser amplamente divulgados em todos os meios de comunicações corporativas.

Com seu relato, você contribui para que a HSAÚDE seja uma entidade cada vez mais alinhada aos seus valores.

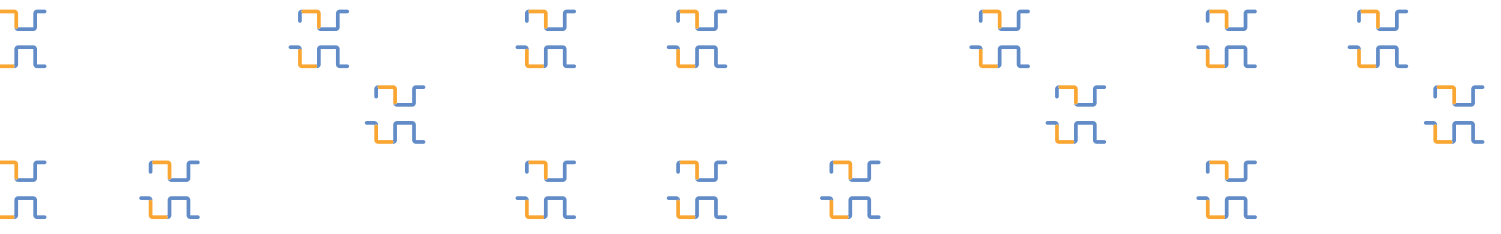
Declaração de Compromisso Pessoal

Declaro que recebi o Código de Conduta da HSAÚDE e tenho conhecimento integral de seu inteiro teor. Reconheço que é exigido de cada envolvido o cumprimento das diretrizes e me comprometo a comunicar qualquer preocupação ou possível ação que esteja violando o Código de Conduta, sempre ciente da necessidade de me certificar da fundamentação consistente daquilo que for comunicado, visando a manter a integridade das pessoas que se relacionam com a empresa.

Nome: _____

Matricula (ou CPF): _____

Assinatura





**DEMONSTRAÇÕES
FINANCEIRAS**

DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022



MATÃO CLINICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.
C.N.P.J. 50.432.863/0001-06
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(EM REAIS)

	<i>Nota</i>	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE		14.958.991,47	11.517.758,97
Disponível	4	761.503,12	201.191,61
Realizável		14.197.488,35	11.316.567,36
Aplicações Financeiras	5	7.672.423,22	5.742.511,70
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		6.661.924,44	5.357.468,87
Aplicações Livres		1.010.498,78	385.042,83
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	6	3.222.918,86	2.537.888,21
Contraprestação Pecuniária a Receber		2.315.240,98	2.062.078,52
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis		264.969,17	246.002,86
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		572.268,86	-
Outros Créditos de Operações com Planos de Assist. a Saúde		70.439,85	229.806,83
Créditos de Oper. Assistência à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	7	2.598.858,13	2.757.929,00
Créditos Tributários e Previdenciários	8	426.245,27	113.225,10
Bens e Títulos a Receber		277.042,87	164.979,16
Despesas Antecipadas		-	34,19
ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.608.484,86	4.718.339,86
Realizável a Longo Prazo	9	392.866,53	392.866,53
Depósitos Judiciais e Fiscais		392.866,53	392.866,53
Investimentos	10	2.119.291,16	102.096,90
Outros Investimentos		2.119.291,16	102.096,90
Imobilizado	11	4.096.327,17	4.223.376,43
Imóveis de Uso Próprio		2.301.059,90	2.342.100,14
Imóveis - Não Hospitalares/Odontológicos		2.301.059,90	2.342.100,14
Imobilizado de Uso Próprio		933.417,12	808.870,74
Não Hospitalares / Não Odontológicos		933.417,12	808.870,74
Outras Imobilizações		861.850,15	1.072.405,55
TOTAL DO ATIVO		21.567.476,33	16.236.098,83

MATAO CLINICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.
C.N.P.J. 50.432.863/0001-06
BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO
EXERCICIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(EM REAIS)

	Nota	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE		9.087.338,51	7.661.038,60
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		7.292.649,83	6.088.044,44
Provisão de Prêmio / Contraprestação Não Ganha - PPCNG	12	653.423,50	543.620,05
Provisão de Eventos a Liquidar para o SUS	13	102.157,23	74.039,75
Provisões Para Eventos a Liquidar para Outros Prest. De Serv. Assist.	14	5.049.910,02	4.455.572,72
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	15	1.487.159,08	1.014.811,92
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	16	5.769,16	8.032,22
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios		5.769,16	8.032,22
Débitos com Oper. De Assist. à Saúde Não Rel. com Pl. Saúde da Oper.	17	135.401,46	113.395,36
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	18	247.963,46	218.918,62
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	19	591.189,33	-
Débitos Diversos	20	814.365,27	1.232.647,96
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		3.855.946,67	-
Provisões Judiciais	21	50.000,00	-
Provisões para Ações Judiciais		50.000,00	-
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	19	2.455.946,67	-
Débitos Diversos	20	1.350.000,00	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22	8.624.191,15	8.575.060,23
Capital Social		7.282.176,00	7.282.176,00
Reservas		14,59	14,59
Reservas de Capital		14,59	14,59
Lucros Acumulados		1.342.000,56	1.292.869,64
TOTAL DO PASSIVO		21.567.476,33	16.236.098,83

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CRISTINA MARRA MIOTTO
 BOY:50080849172

Assinado de forma digital por
 CRISTINA MARRA MIOTTO
 BOY:50080849172
 Dados: 2024.03.25 17:10:51
 -03'00'

Cristina Marra Miotto Boy
 Gerente Administrativa
 CPF: 500.808.491-72

JULIO CESAR BACHI JARDIM:062274368
 60

Assinado de forma digital por
 JULIO CESAR BACHI
 JARDIM:06227436860
 Dados: 2024.03.25 16:40:19
 03'00'

Júlio César Bachi Jardim
 Contador
 CRC SP 1SP 165217/O-0



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS

DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023



MATÃO CLÍNICAS & AMHMA SAÚDE LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 1:

A Matão Clínica & Amhma Saúde Ltda., foi constituída sob a forma de Sociedade por cotas de responsabilidade limitada, com fins lucrativos, que tem como principal finalidade a prestação de serviço de assistência médico hospitalar através de comercialização de planos de assistência à saúde, com registro junto a Agência Nacional de Saúde Suplementar. É regido pelo seu Contrato Social e pela legislação aplicável.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 2:

As demonstrações contábeis foram estruturadas de acordo com a Lei nº. 6.404/76 com as premissas das alterações introduzidas pela Lei nº. 11.638/07 e Lei nº. 11.941/09, e associados às normas e instruções da ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, apresentadas conforme nomenclatura e classificação padronizadas pelo Plano de Contas Padrão exigido pela ANS, Resolução Normativa nº. 528 de 29 de abril de 2022. Com o objetivo de aprimorar as informações prestadas, a empresa apresenta como informação adicional, a demonstração de fluxo de caixa.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

NOTA 3:

a) As receitas, custos e despesas foram contabilizados pelo regime de competência. A receita operacional é reconhecida no período de cobertura do risco incorrido (pro rata dia) de acordo com as exigências da ANS com a Resolução Normativa nº 528 de 29 abril de 2022. Nos casos em que a cobertura do atendimento se inicia no mês seguinte seu valor é registrado na rubrica “Provisão de

Prêmio / Contraprestação Não Ganha – PPCNG” no passivo circulante. Essas receitas referem-se as mensalidades dos usuários do plano de saúde.

b) os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis em prazos até 360 dias estão apresentados como circulante;

c) as contas a receber representam o efetivo faturamento das contraprestações a receber de convênios de assistência médico-hospitalar

d) o imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição ou construção e avaliações. A depreciação foi calculada pelo método linear de acordo com o tempo de vida útil estimado do bem.

e) As despesas da empresa são apuradas através de notas fiscais e recibos hábeis, em conformidade com as exigências legais e fiscais, sempre observando o regime de competência. Os eventos indenizáveis das operações de assistência médica à saúde são registrados com base no conhecimento das despesas da Operadora.

4. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 4: Caixa e Equivalente de Caixa

Incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses.

	2023	2022
Caixa	1.144,84	1.626,30
Banco Conta Movimento	760.358,28	199.565,31
Banco Cooperativa Sicredi - Bansicredi	261.977,34	190.461,80
Banco do Brasil S/A	20.263,88	1.599,62
Caixa Economica Federal	210,18	222,87
Banco Santander	-	7.281,02
Sisprime Do Brasil	477.906,88	-
Total Disponível	761.503,12	201.191,61

NOTA 5: Aplicação Financeira

As aplicações financeiras estão registradas pelo seu valor de aplicação original, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime contábil da competência, remuneradas as taxas que variam de 81% a 100% dos Certificados de Depósito Interbancário – CDI.

Aplicações Financeiras	2023	2022
Aplicações Garantidoras da Provisões Técnicas	6.661.924,44	5.357.468,87
Banco do Brasil S/A	2.104.117,57	1.525.615,58
Caixa Econômica Federal	3.026.793,21	2.733.836,54
Bansicredi	593.626,87	535.180,85
Banco Santander	937.386,79	562.835,90
Aplicações Livres	1.010.498,78	385.042,83
Banco do Brasil S/A	538,93	38.303,12
Banco Santander	7.700,37	41.117,67
Bansicredi	-	1.117,43
Sicredi	1.002.259,48	304.504,61
TOTAL	7.672.423,22	5.742.511,70

NOTA 6: Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde

O grupo de realizável a curto e longo prazo está composto pelos valores abaixo:

Títulos e Créditos a Receber constantes no Balanço Patrimonial referem-se a valores a receber de clientes provenientes de mensalidades dos conveniados e participação dos beneficiários nas despesas assistenciais. O grupo está composto como segue:

Créditos de Operações com Planos de Assist. à Saúde	2023	2022
Contraprestações Pecuniária a Receber - Pessoa Física	396.859,93	233.775,57
Contraprestações Pecuniária a Receber - Pessoa Jurídica	2.167.469,48	1.957.782,96
(-) Provisão para Perdas sobre Crédito - PPSC - PF	(201.215,68)	(102.657,78)
(-) Provisão para Perdas sobre Crédito - PPSC - PJ	(47.872,75)	(26.822,23)
Subtotal	2.315.240,98	2.062.078,52
Participação dos Beneficiários em Eventos/Sinistrod	345.755,09	294.152,22
(-) Provisão para Perdas sobre Crédito - PPSC	(80.785,92)	(48.149,36)
Subtotal	264.969,17	246.002,86
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	572.268,86	-
Outros Créditos de Operações de Assist. Médico	87.541,41	247.147,83
(-) Provisão para Perdas sobre Crédito - PPSC	(17.101,56)	(17.341,00)
Subtotal	70.439,85	229.806,83
TOTAL	3.222.918,86	2.537.888,21

NOTA 7: Créditos de Operações Assistência à Saúde Não Relacionado com Plano de Saúde da OPS.

O valor dessa rubrica refere-se ao a títulos a receber proveniente do atendimento da prestação de serviços a saúde não relacionada.

Créditos de Oper Assist. à Saúde Não Relacionado com Plano de Saúde da OPS.	2023	2022
<i>Contas a Receber</i>	2.598.858,13	2.757.929,00
TOTAL	2.598.858,13	2.757.929,00

NOTA 08: Créditos Tributários e Previdenciários.

Valores apresentados nessa rubrica é composto por pagamento de impostos e contribuições sociais pago a maior no ano calendário 2020, 2022 e 2023 e retenção de IRRF sobre aplicações financeiras.

Créditos Tributários e Previdenciários	2023	2022
Saldo Negativo IRPJ 2020	78.731,87	78.731,87
Saldo Negativo CSLL 2020	3.907,44	3.907,44
Saldo Negativo IRPJ 2022	23.019,77	23.019,77
Saldo Negativo CSLL 2022	7.566,02	7.566,02
Saldo Negativo IRPJ 2023	135.945,98	-
Saldo Negativo CSLL 2023	65.153,08	-
IRRF S/ Aplicações Financeiras	111.921,11	-
TOTAL	426.245,27	113.225,10

NOTA 9: Depósitos Judiciais.

O valor de R\$ 392.866,53 (trezentos e noventa e dois mil, oitocentos e sessenta e seis reais e cinquenta e três centavos) refere-se a depósitos sobre eventos/sinistros para garantia de eventos a liquidar.

NOTA 10: Investimentos

O grupo de Investimento está composto como segue:

	2023	2022
Direitos de Uso do Telefone	2.675,26	2.675,26
Sicredi	115.607,56	99.421,64
Sisprime Do Brasil	1.008,34	-
Imóveis Destinados à Renda	2.000.000,00	-
TOTAL	2.119.291,16	102.096,90

NOTA 11: Imobilizado

O Imobilizado e Intangível se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original. As taxas de depreciações usadas variam de 4% (quatro por cento) a 20% (vinte por cento). A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido de seus ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Em 31 de dezembro de 2023 não foram identificadas evidências de ativos com custos registrados em valores superiores ao de recuperação. O imobilizado está composto como segue:

Descrição	2023			2022
	Saldo Contábil	Aquisição Do Período	Baixa do Período	
- Imóveis de Uso Próprio Não Hospitalares	2.687.672,45	-	-	2.687.672,45
- Instalações	573,50	573,50	-	-
- Máquinas e Equipamentos Não Hospitalares	925.892,57	254.371,48	-	671.521,09
- Informática Não Hospitalar	479.785,53	35.864,49	-	443.921,04
- Móveis e Utensílios Não Hospitalares	307.209,40	1.098,00	-	306.111,40
- Veículos Não Hospitalares	50.252,80	-	-	50.252,80
- Outras Imobilizações	2.142.993,97	163.559,14	2.003,90	1.981.438,73
(-) Depreciação Acumulada	(2.498.053,05)		-	(1.917.541,08)
Total Líquido Imobilizado	4.096.327,17			4.223.376,43

NOTA 12: Provisão Para Contraprestações Não Ganha

Os valores registrados na conta de *Provisão para Contraprestações Não Ganha* no montante de R\$ 653.423,50 (seiscentos e cinquenta e três mil, quatrocentos e vinte e três reais e cinquenta centavos), refere-se ao faturamento das mensalidades dos planos individuais e empresariais emitido no mês, porém, a cobertura do risco se dará no mês seguinte, quando serão registros no grupo de receitas. Esses valores são contabilizados dessa forma de acordo com a Resolução Normativa nº. 528, de 29 de abril de 2022, atendendo ao regime de competência.

NOTA 13: Ressarcimento ao SUS

O ressarcimento ao SUS no montante de R\$ 102.157,23 (cento e dois mil, cento e cinquenta e sete reais e vinte e três centavos), que vem sendo cobrado da operadora refere-se a atendimento aos usuários da operadora em rede hospitalar e UPA's. Esses atendimentos quando cobras indevidamente pela Agência Nacional da Saúde são recusados aguardando decisão da mesma e quando realmente devido esses atendimentos os avisos de cobranças são pagos.

A Operadora não reconhece como devidos esses valores referentes ao ressarcimento ao SUS, pois, parte deles está prescrito e outras partes estão sendo questionados através de ação declaratória de nulidade. A provisão para ressarcimento ao SUS foi constituída de acordo com os valores disponibilizados no sítio da ANS.

NOTA 14: Provisão Para Eventos A Liquidar

O valor de R\$ 5.049.910,02 (cinco milhões, quarenta e nove mil, novecentos e dez reais e dois centavos), registrado na rubrica Provisão para Eventos a Liquidar de Assistência à Saúde, referem-

se aos valores devidos pela Operadora a rede credenciada pelo atendimento médico/hospitalar aos seus usuários que serão liquidados no mês seguinte.

NOTA 15: Provisão Para Eventos Ocorridos e Não Avisados

As provisões técnicas foram constituídas da seguinte maneira: através de metodologia nota técnica atuarial para cálculo da Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA **Outros Prestadores** no valor de R\$ 1.239.537,87 (um milhão, duzentos e trinta e nove mil, quinhentos e trinta e sete reais e oitenta e sete centavos), já para Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA **SUS**, é utilizado para contabilização valor apresentado no site disponibilizado pela ANS, no valor de R\$ 247.621,21 (duzentos e quarenta e sete mil, seiscentos e vinte e um reais e vinte e um centavos), totalizando valor de PEONA em R\$ 1.487.159,08 (um milhão, quatrocentos e oitenta e sete mil, cento e cinquenta e nove reais e oito centavos), a qual possui como ativo garantidor a aplicação vinculada na Agência Nacional da Saúde, apresentado na nota explicativa n.º 05.

NOTA 16: Débitos de Operações de Assistência à Saúde.

O valor registrado na rubrica em epígrafe é contabilizado o valor recebido antes do período de cobertura de risco do usuário que pertence o mês seguinte, o qual já foi faturado pela operadora, de acordo com a Resolução Normativa n.º 528 de 29 de abril de 2022. E registrado também Outros Débitos de Operações com Planos de Assistência à Saúde, o qual está apresentado da seguinte maneira:

Débitos de Operações de Assistência à Saúde	2023	2022
Receita Antecipada de Contraprestações/Prênios	5.769,16	8.032,22
TOTAL	5.769,16	8.032,22

NOTA 17: Débitos com Oper. De Assist. à Saúde Relacionados.

São registrados nessa rubrica valores a pagar de prestador de serviços não relacionado com plano de saúde da operadora.

Débitos com Oper. De Assist. à Saúde Relacionados.	2023	2022
Outros Débitos Não Relacionados	135.401,46	113.395,36
TOTAL	135.401,46	113.395,36

NOTA 18: Tributos e Encargos Sociais a Recolher

São registrados impostos e contribuições sobre faturamento, encargos sobre folha de pagamento e retenções sobre serviços tomados, eles são compostos pelos seguintes tributos e encargos:

Tributos e Encargos Sociais a Recolher	2023	2022
Contribuições Previdenciárias A Recolher	94.369,98	43.199,53
FGTS a Recolher	16.448,21	10.556,48
Cofins/Pis a Recolher	4.573,81	36.225,19
Imposto De Renda Retido Na Fonte -De Funcioná	26.310,32	24.421,11
Imposto De Renda Retido Na Fonte - De Terceiros	22.022,10	26.137,14
Imposto Sobre Serviços Retido Na Fonte	162,20	47,27
Contribuições Sociais da Lei 10873	84.076,84	78.331,90
TOTAL	247.963,46	218.918,62

NOTA 19: Empréstimos Bancários

Os empréstimos bancários constituem em valores tomados junto a Instituições Financeiras, acrescidas dos correspondentes encargos financeiros e deduzidos das respectivas amortizações até a data do balanço, conforme demonstração abaixo:

- a) Contrato de Empréstimo Bancário nº C30237822-3 Cooperativa de Crédito – Sicredi, no valor de R\$ 2.047.136,00, firmado em 19 de dezembro de 2023, parcelado em 42 vezes, com vencimento da primeira parcela em 20/06/2024 e última parcela em 20/11/2027, juros de 0,30% a.m. com saldo líquido em balanço no passivo circulante no valor de R\$ 341.189,33 e no longo prazo o valor de R\$ 1.705.946,67;
- b) Contrato de Empréstimo Bancário nº. 2023220544 Sisprime do Brasil – Cooperativa de Crédito, no valor de R\$ 1.000.000,00, firmado em 26 de dezembro de 2023, parcelado em 48 vezes, com vencimento da primeira parcela em 30/01/2024 e última parcela em 30/12/2027, juros de 0,49% a.m. com saldo líquido em balanço no passivo circulante de R\$ 250.000,00 e no longo prazo de R\$ 750.000,00.

NOTA 20: Débitos Diversos

Esse grupo de conta está composto pelas rubricas Salários a Pagar, Provisões de Férias e os encargos legais, adicional de um terço até a data do balanço e apresentado nas demonstrações financeiras estando constituídas em montante suficiente para fazer frente à essas obrigações com os funcionários, outras obrigações com pessoal, fornecedores e valor registrado em Outros Débitos Passivo Circulante e Passivo Não Circulante, é originário a aquisição de um imóvel situado a Rua Sinharinha Frota, apresentando os valores a seguir:

	2023	2022
Salários a Pagar	93.266,99	50.266,84
Provisão de Férias e Encargos	204.325,88	165.611,95
Outras Obrigações Pessoal	74.498,87	1.416,84
Fornecedores Diversos	136.172,46	1.014.768,32
Outros Débitos a Pagar	306.101,07	584,01
Total Passivo Circulante	814.365,27	1.232.647,96
Outros Débitos a Pagar - Passivo Não Circulante	1.350.000,00	-
Total Passivo Não Circulante	1.350.000,00	-
TOTAL	2.164.365,27	1.232.647,96

NOTA 21: Contingências Passivas

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na NBC T 19.7, aprovado pela Resolução CFC 1.180/09 e CPC 25. Tais valores decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal da empresa movidos por terceiros, mediante ações Cível. Essas contingências são avaliadas por advogados e quantificadas por meio de critérios que permitam a sua mensuração de forma adequada, essas contingências classificadas como possível, para as quais não foi feita provisão contábil, somam o montante de R\$ 100.000,00 (cem mil reais). No período de 31 de dezembro de 2023, possui uma ação passiva classificada como provável e contabilizada no valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), número do processo: 1015703-71.2022.8.26.0037, de natureza cível.

NOTA 22: Patrimônio Líquido.

O Patrimônio Líquido está composto pelo Capital Social, Reservas e Lucros Acumulados.

	2023	2022
Capital Social	7.282.176,00	7.282.176,00
Reservas de Capital	14,59	14,59
Lucros Acumulados	1.342.000,56	1.292.869,64
Total	8.624.191,15	8.575.060,23

NOTA 23: Contraprestações Efetivas

Nessa rubrica Contraprestações são registradas as receitas de mensalidade e faturas dos clientes da operadora referente de plano de saúde, os mesmos são considerados como receita somente no período de cobertura do usuário.

	2023	2022
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	66.090.443,92	53.007.418,30
Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(773.999,40)	(785.312,09)
TOTAL	65.316.444,52	52.222.106,21

NOTA 24: Eventos Indenizáveis Líquido

Os valores registrados nessa rubrica são referentes aos gastos com procedimento em consultas, exames, terapias, internações e outros, utilizados pelo usuário da operadora, e o mesmo é registrado como despesas no momento em que administração tomou conhecimento.

	2023	2022
Eventos Conhecidos ou Avisados	(54.240.526,13)	(44.220.824,00)
Varição da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados - Outros Prestados	(346.303,94)	(264.336,87)
Varição da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados - SUS	(126.043,22)	(64.510,68)
TOTAL	(54.712.873,29)	(44.549.671,55)

NOTA 25: Receitas de Assist. à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da OPS.

Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	2023	2022
Receitas Com Prestação de Serviços	2.656.940,63	5.674.861,80
Outras Receitas Operacionais	-	13.200,00
TOTAL	2.656.940,63	5.688.061,80

NOTA 26: Outras Despesas Operacionais de Assist. à Saúde Não Relac. Com Plano de Saúde da OPS.

Outras Despesas Operacionais de Assist. à Saúde Não Relac. Com Plano de Saúde	2023	2022
Despesa Com Prestação de Serviços	(4.706.857,38)	(3.446.258,27)
TOTAL	(4.706.857,38)	(3.446.258,27)

NOTA 27: Despesas Administrativas.

	2023	2022
Despesas com Pessoal	(2.391.842,76)	(1.739.954,04)
Demais Despesas Administrativas	(5.219.009,44)	(6.308.915,46)
TOTAL	(7.610.852,20)	(8.048.869,50)

NOTA 28: Quadro Corresponsabilidade Assumida

Em atendimento a Resolução Normativa nº. 446 de 01 de novembro de 2019, Art. 3º, é apresentado abaixo as operações de corresponsabilidade assumida em atendimento médico-hospitalar. A seguir apresentamos o quadro do Capítulo V referente aos valores reconhecidos em 2023 e 2022.

EVENTOS/ SINISTROS CONHECIDOS OU AVISADOS DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE MEDICO HOSPITALAR (grupo 411X1)	Carteira Própria (beneficiários da operadora)		Corresponsabilidade Assumida (beneficiários de outras operadoras)	
	2023	2022	2023	2022
1 - Cobertura Assistencial com Preço Preestabelecido	49.649.695,35	42.618.157,46	4.257.912,57	1.528.494,63
1.1 - Planos Individuais/Familiares antes da Lei	250.303,04	261.437,21		
1.2 - Planos Individuais/Familiares depois da Lei	8.779.026,35	7.297.085,26		
1.3 - Planos Coletivos por Adesão antes da Lei	42.475,57	2.378,54		
1.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	2.456.218,44	2.669.227,58		
1.5 - Planos Coletivos Empresariais antes da Lei	-	-		
1.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	38.121.671,95	32.388.028,87		
2 - Cobertura Assistencial com Preço Pós-Estabelecido	-	-	-	-
2.3 - Planos Coletivos por Adesão antes da Lei	-	-	-	-
2.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	-	-	-	-
2.5 - Planos Coletivos Empresariais antes da Lei	-	-	-	-
2.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	-	-	-	-
Total	49.649.695,35	42.618.157,46	4.257.912,57	1.528.494,63

NOTA 29: Conciliação Caixa Operacional

Em conformidade com o Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC 03 – Item 22, segue abaixo a conciliação entre o lucro líquido e o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

Conciliação da Demonstração do Fluxo de Caixa	2023	2022
Lucro Líquido dos Exercícios	49.130,92	679.352,06
Provisão para perdas sobre créditos	471.031,94	598.048,73
Depreciação e Amortização	580.511,97	572.351,17
Provisão de Prêmio / Contraprestação Não Ganha - PPCNG	109.803,45	369.446,54
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	472.347,16	328.847,55
Provisões para Contingências	50.000,00	(13.200,00)
(Aumento) diminuição em ativos operacionais	(3.351.952,93)	(2.877.920,90)
Aplicações Financeiras	(1.929.911,52)	1.363.598,48
Contraprestações Pecuniária	(743.160,71)	(1.100.065,55)
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	(572.268,86)	-
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	159.366,98	46.302,21
Créditos de Oper. Assistência à Saúde Não Relacionados com Planos de	159.070,87	(2.757.929,00)
Créditos Tributários	(313.020,17)	(30.585,79)
Bens e Títulos a Receber	(112.063,71)	(104.614,77)
Despesas Antecipadas	34,19	(7,86)
Outros Créditos a Receber Longo Prazo	-	(294.618,62)
Aumento (diminuição) em passivos operacionais	1.602.959,97	288.022,39
Ressarcimento ao SUS	28.117,48	(90.567,91)
Débitos de Operações de Assistência a Saúde	(2.263,06)	(857.000,42)
Débitos Diversos	(418.282,69)	727.064,37
Débitos com Oper. De Assist. à Saúde Não Rel. com Pl. Saúde da Oper.	22.006,10	113.395,36
Provisão de Tributos e Encargos Sociais	29.044,84	(113.841,77)
Provisões de Eventos a Liquidar Credenciados	594.337,30	508.972,76
Outros Débitos de Longo Prazo	1.350.000,00	-
Caixa Líquido das atividades operacionais	(16.167,52)	(55.052,46)

NOTA 30: Eventos Subsequentes

Não é do conhecimento da administração até a presente data de nenhum evento que possa vir a alterar de forma relevante as demonstrações contábeis.

Matão, 31 de dezembro de 2023.

CRISTINA
MARRA MIOTTO
BOY:500808491
72

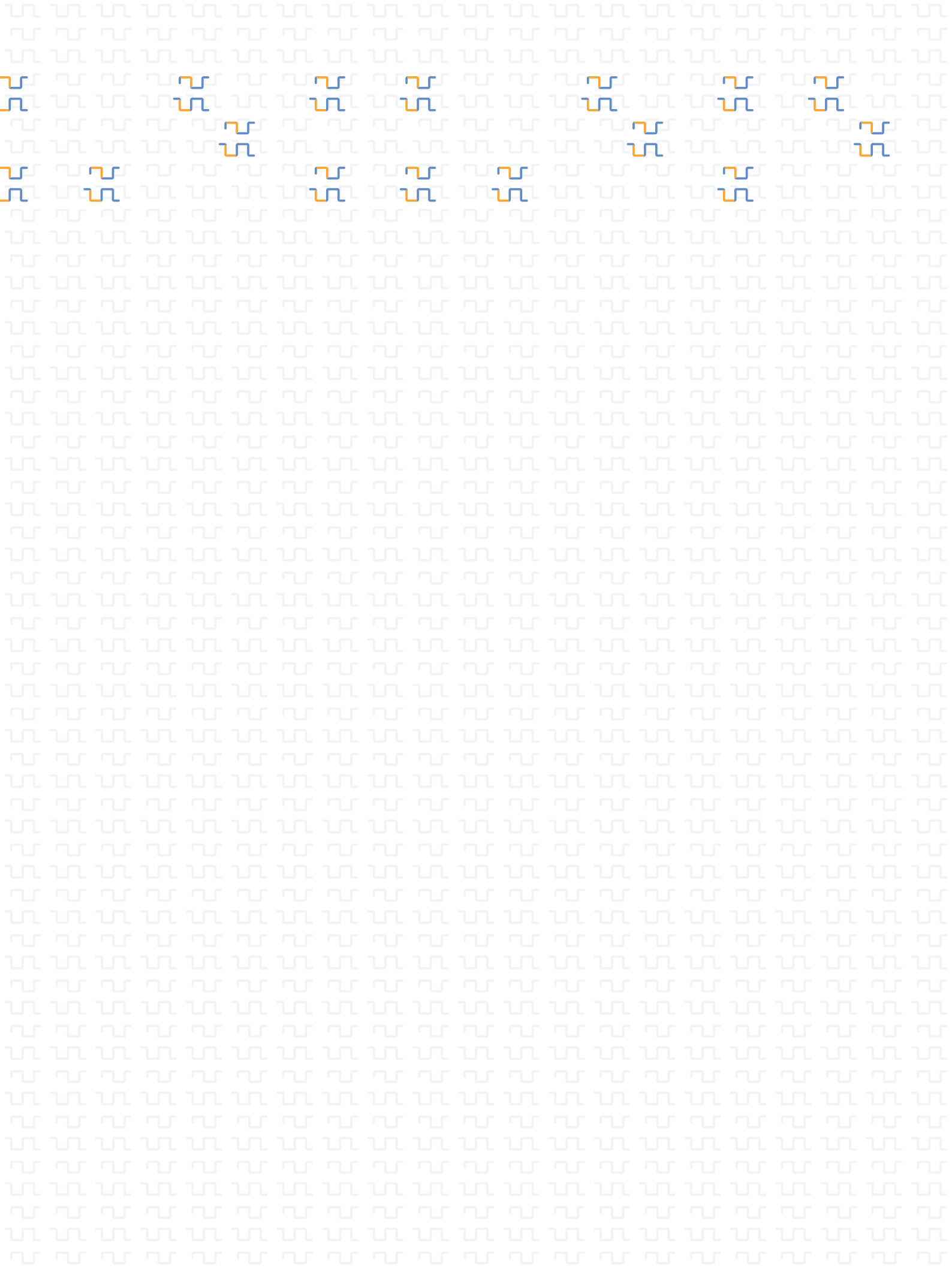
Assinado de forma
digital por CRISTINA
MARRA MIOTTO
BOY:50080849172
Dados: 2024.03.25
17:13:10 -03'00'

Cristina Marra Miotto Boy
Gerente Administrativa
CPF: 500.808.491-72

JULIO CESAR BACHI
JARDIM:062274368
60

Assinado de forma digital
por JULIO CESAR BACHI
JARDIM:06227436860
Dados: 2024.03.25
16:46:51 -03'00'

Júlio César Bachi Jardim
Contador
CRC SP 1SP 165217/O-0



DRE

Demonstração do Resultado do Exercício

DMPL

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

DFC

Demonstração Fluxo de Caixa

EXERCÍCIO FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO
DE 2023 E 2022



MATÃO CLINICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.
C.N.P.J. 50.432.863/0001-06
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(EM REAIS)

	Nota	2023	2022
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde	23	65.316.444,52	52.222.106,21
Receitas com Operações de Assistência à Saúde		66.090.443,92	53.007.418,30
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos		66.090.443,92	53.007.418,30
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		-	-
Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora		(773.999,40)	(785.312,09)
Eventos Indenizáveis Líquidos	24	(54.712.873,29)	(44.549.671,55)
Eventos Conhecidos ou Avisados		(54.240.526,13)	(44.220.824,00)
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados		(472.347,16)	(328.847,55)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE		10.603.571,23	7.672.434,66
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde		-	-
Receitas de Assist. à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da OPS	25	2.656.940,63	5.688.061,80
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar		2.656.940,63	5.674.861,80
Outras Receitas Operacionais		-	13.200,00
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde		(982.014,05)	(1.157.574,33)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde		(510.982,11)	(559.525,60)
Provisão para Perda sobre Créditos		(471.031,94)	(598.048,73)
Outras Despesas Operacionais de Assist. à Saúde Não Relac. Com Plano de Saúde da OPS	26	(4.706.857,38)	(3.446.258,27)
RESULTADO BRUTO		7.571.640,43	8.756.663,86
Despesas de Comercialização		(776.371,14)	(717.839,09)
Despesas Administrativas	27	(7.610.852,20)	(8.048.869,50)
Resultado Financeiro Líquido		851.022,60	985.879,31
Receitas Financeiras		934.395,46	1.002.817,32
Despesas Financeiras		(83.372,86)	(16.938,01)
Resultado Patrimonial		44.995,73	10.323,09
Receitas Patrimoniais		44.995,73	10.323,09
Despesas Patrimoniais		-	-
RESULTADO OPERACIONAL		80.435,42	986.157,67
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES		80.435,42	986.157,67
IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES SOBRE O LUCRO		(31.304,50)	(306.805,61)
Imposto de Renda		(19.565,31)	(219.239,42)
Contribuição Social		(11.739,19)	(87.566,19)
RESULTADO LÍQUIDO		49.130,92	679.352,06

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração contábeis encerrada em 31 de dezembro de 2023.

CRISTINA MARRA
MIOTTO
BOY:50080849172

Assinado de forma digital
por CRISTINA MARRA
MIOTTO BOY:50080849172
Dados: 2024.03.25 17:11:21
-03'00'

Cristina Marra Miotto Boy
Gerente Administrativa
CPF: 500.808.491-72

JULIO CESAR BACHI
JARDIM:062274368
60

Assinado de forma digital
por JULIO CESAR BACHI
JARDIM:06227436860
Dados: 2024.03.25
16:41:25 -03'00'

Júlio César Bachi Jardim
Contador
CRC SP ISP 165217/O-0

MATAO CLINICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.
C.N.P.J. 50.432.863/0001-06
DMP L - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(EM REAIS)

	Capital Social	Reservas de Capital	Lucros Acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	7.282.176,00	14,59	613.517,58	7.895.708,17
Lucro Líquido do Exercício			679.352,06	679.352,06
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	7.282.176,00	14,59	1.292.869,64	8.575.060,23
Lucro Líquido do Exercício			49.130,92	49.130,92
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	7.282.176,00	14,59	1.342.000,56	8.624.191,15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CRISTINA MARRA
MIOTTO
BOY:50080849172

Assinado de forma digital
por CRISTINA MARRA
MIOTTO BOY:50080849172
Dados: 2024.03.25 17:11:59
-03'00'

Cristina Marra Miotto Boy
Gerente Administrativa
CPF: 500.808.491-72

JULIO CESAR BACHI
JARDIM:062274368
60

Assinado de forma digital
por JULIO CESAR BACHI
JARDIM:06227436860
Dados: 2024.03.25
16:44:22 -03'00'

Júlio César Bachi Jardim
Contador
CRC SP 1SP 165217/O-0

MATÃO CLINICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.
C.N.P.J. 50.432.863/0001-06
DFC - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(EM REAIS)

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimento de Plano Saúde	70.818.256,32	59.282.520,84
Resgate de Aplicações Financeiras	4.887.660,86	11.762.051,97
Outros Recebimentos Operacionais	502.910,54	821.648,99
Recebimentos de Juros de Aplicações Financeiras	-	-
Pagamento a Fornecedores/Prestad. de Serv. de Saúde	59.894.607,12	49.581.703,10
Pagamento de Comissão	776.371,14	721.822,44
Pagamento de Pessoal	1.460.229,54	1.161.775,25
Pagamentos de Pró Labore	-	-
Pagamento de Serviços Terceiros	3.676.311,87	3.295.009,34
Pagamento de Tributos	1.929.829,29	1.877.382,62
Pagamento de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	-	-
Pagamento de Aluguel	157.073,82	187.842,59
Pagamento de Promoção/Publicidade	435.302,66	600.077,81
Aplicações Financeiras	6.130.524,28	9.624.439,85
Outros Pagamentos Operacionais	3.474.228,74	4.886.659,57
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.725.650,74)	(70.490,77)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento de Dividendos	-	-
Outros Pagamentos das Atividade de Investimento (-)	-	-
Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	921.026,68	669.111,86
Pagamento Relativos ao Ativo Intangível	5.815,58	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(926.842,26)	(669.111,86)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital em Dinheiro	-	-
Recebimentos de Juros de Aplicações Financeiras	3.212.804,51	-
Pagamentos de Amortização - Empréstimos/Financiamentos/Leasing (-)	-	-
Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento	-	-
Pagamentos de Participações no Resultado	-	-
Recebimentos de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Pagamentos das Atividades de Financiamento	-	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	3.212.804,51	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	560.311,51	(739.602,63)
CAIXA - Saldo Inicial	201.191,71	940.794,34
CAIXA - Saldo Final	761.503,22	201.191,71
Ativos Livres no Início do Período	586.234,44	3.184.047,62
Ativos Livres no Final do Período	1.772.001,90	586.234,44
Aumento / (Diminuição) nas Aplic. Financ. - RECURSOS LIVRES	1.185.767,46	(2.597.813,18)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CRISTINA MARRA
MIOTTO
BOY:50080849172

Assinado de forma digital por
CRISTINA MARRA MIOTTO
BOY:50080849172
Dados: 2024.03.25 17:12:33 -03'00'

Cristina Marra Miotto Boy
Gerente Administrativa
CPF: 500.808.491-72

JULIO CESAR BACHI
JARDIM:06227436860

Assinado de forma digital por
JULIO CESAR BACHI
JARDIM:06227436860
Dados: 2024.03.25 16:45:22 -03'00'

Júlio César Bachi Jardim
Contador
CRC SP 1SP 165217/O-0



CLÍNICA DE
ESPECIALIDADES

1051

SAÚDE
scuplanosecuhospital

Nossa Clínica de Especialidades (Matão)



Parecer
dos Auditores
Independentes



Handwritten text on a pink sticky note attached to the laptop.

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC nº 2SP013587/O-8

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À
Diretores
MATÃO CLÍNICAS & AMHMA SAÚDE LTDA
Matão – São Paulo

Opinião.

Examinamos as demonstrações contábeis da entidade **MATÃO CLÍNICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social 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 entidade **MATÃO CLÍNICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.**, 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 da Saúde Suplementar ANS.

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 - CFC e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos.

As demonstrações contábeis da entidade **MATÃO CLÍNICAS & AMHMA SAÚDE LTDA.**, em 31 de dezembro de 2022 foram por nós auditadas, para as quais foi emitido Relatório dos Auditores Independentes, sem ressalva, datado de 27 de fevereiro de 2023.

AVENIDA BARÃO DE ITAPURA, 2294 - 1º ANDAR - SALAS 13, 18 E 19 - JD. GUANABARA, CAMPINAS/SP
WWW.AUDIOESP.COM.BR

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC nº 2SP013587/O-8

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

A administração da **entidade** é responsável por essas outras informações 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 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 somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade 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 da Saúde Suplementar ANS, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente e causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a **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.

AVENIDA BARÃO DE ITAPURA, 2294 - 1º ANDAR - SALAS 13, 18 E 19 - JD. GUANABARA, CAMPINAS/SP
WWW.AUDIOESP.COM.BR

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC nº 2SP013587/O-8

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 obtemos 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.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **entidade**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da **entidade**. 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 **entidade** a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Campinas, 01 de março de 2024.

JAMIR TOMAZ
OLIVEIRA:72014954887

Assinado de forma digital por JAMIR
TOMAZ OLIVEIRA:72014954887
Dados: 2024.03.01 09:12:08 -03'00'

AUDIOESP – Auditoria e Consultoria S/S.
CRC n.º 2SP013587/O-8
CVM n.º 7218

Jamir Tomaz Oliveira.
CTCRC 1SP100506/O-8
CNAI sob n.º. 1300.

AVENIDA BARÃO DE ITAPURA, 2294 - 1º ANDAR - SALAS 13, 18 E 19 - JD. GUANABARA, CAMPINAS/SP
WWW.AUDIOESP.COM.BR







MATÃO CLINICAS & AMHMA SAÚDE LTDA

Av. Saldanha da Gama, 447

Centro | Matão SP

Tel 16 **3383 9333**

hsaude.net.br

  /seuplanoHsaude

Dr. Jorge Abrahão Kfouri Neto
Responsável Técnico
CRM 64.615

ANS – nº 41.649-5