

HOSPITAL SÃO JOÃO BATISTA
CNPJ nº 91.616.805/0001-10
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)

	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	21.279.000,91	18.705.488,67
ATIVO CIRCULANTE	8.468.461,23	7.802.401,49
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.791.302,29	3.694.702,03
Caixa	2.051,05	792,75
Bancos Conta Corrente	102.723,00	189.650,47
Aplicações Financeiras sem Restrições	1.817.458,17	3.037.258,81
Aplicações Financeiras com Restrições	1.869.070,07	467.000,00
Clientes e Outros Recebíveis	3.092.954,71	2.643.369,26
Convênios	1.516.493,34	2.144.172,23
Prefeitura Nova Prata	1.602.201,10	854.081,70
Outras Prefeituras	213.002,76	1.272,95
Clientes Particulares	213.846,35	46.237,01
EPCLD	(452.588,84)	(402.394,63)
Estoques	1.197.475,72	1.249.740,88
Materiais e Medicamentos	896.924,58	998.993,59
Material de Consumo	300.551,14	250.747,29
Despesas do Exercício Seguinte	831,35	634,70
Prêmio de Seguros a Apropriar	831,35	634,70
Outros Valores Recebíveis	385.897,16	213.954,62
Adiantamento a Funcionários	52.273,60	29.813,18
Outros Créditos	333.623,56	184.141,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.810.539,68	10.903.087,18
Realizável a Longo Prazo	69.293,84	92.638,20
Depósitos Judiciais	69.293,84	92.638,20
Investimentos	450,00	450,00
Cota Capital Sicredi	450,00	450,00
Propriedades Para Investimentos	181.121,92	192.707,92
Edificações	289.650,96	289.650,96
Terrenos	2.692,23	2.692,23
(-) Depreciação Acumulada	(111.221,27)	(99.635,27)
Imobilizado	12.503.477,71	10.571.830,71
Moveis e Utensílios	1.848.750,02	1.440.687,77
Maquinas e Equipamentos	1.108.723,25	1.034.650,62
Aparelhagem Hospitalar	9.453.040,48	8.823.195,59
Instrumental Cirúrgico	271.481,18	392.411,08
Instalações	809.083,15	809.083,15
Veículos	228.526,15	228.526,15
Equipamentos Processamento Dados	791.555,65	721.738,21
Instalações Telefônicas	71.784,13	71.784,13
Terrenos	34.230,11	34.230,11
Edificações	119.200,26	119.200,26
Benfeitorias	4.237.604,75	4.108.316,66
Obras em Andamento	3.021.563,75	1.297.662,18
(-) Depreciação Acumulada	(9.492.065,17)	(8.509.655,20)
Intangível	56.196,21	45.460,35
Software	106.655,78	79.261,03
Amortização Software	(50.459,57)	(33.800,68)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO	21.279.000,91	18.705.488,67
PASSIVO CIRCULANTE	3.615.073,94	3.247.094,30
Fornecedores	889.118,91	1.523.979,53
Obrigações Trabalhistas	483.074,88	430.720,60
Obrigações Sociais e Fiscais	349.372,47	228.804,68
Provisões Trabalhistas	1.037.109,98	828.547,89
Adiantamento de Clientes	443.522,12	233.409,60
Serviços de Terceiros	412.875,58	1.632,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8.984.431,82	4.572.013,58
Subvenções a Realizar	4.853.431,82	1.481.013,58
Provisão para Contingências Jurídicas	4.131.000,00	3.091.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO	8.679.495,15	10.886.380,79
Patrimônio Social	10.886.380,79	11.230.965,42
<i>Superávit (Déficit) do Período</i>	(2.206.885,64)	(344.584,63)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

HOSPITAL SÃO JOÃO BATISTA
CNPJ nº 91.616.805/0001-10
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
Exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAIS	39.285.497,21	38.277.193,82
Receitas SUS	5.093.916,05	4.674.285,37
Receitas Convênios e Particulares	14.532.439,30	17.800.885,99
Receitas com Isenções Tributárias	3.605.674,61	3.030.631,42
Receitas Subvenções	15.581.233,30	12.079.355,51
Receitas com Alugueis	611.132,54	585.817,97
Receitas com Doações	154.952,60	376.098,46
Receitas com Gratuidades	0,00	39.336,00
Receitas Diversas	161.582,59	132.679,57
(-) Deduções da Receita Serviço Saúde	(455.433,78)	(441.896,47)
(-) DESPESA OPERACIONAL ÁREA SAÚDE	(29.676.339,40)	(28.353.168,27)
Custos Hospitalares	(17.932.651,35)	(18.292.103,79)
Serviços Médicos	(11.743.688,05)	(10.021.728,48)
Despesas com Gratuidades	0,00	(39.336,00)
RESULTADO BRUTO	9.609.157,81	9.924.025,55
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(11.956.995,56)	(10.363.860,78)
Despesas com Pessoal e Encargos	(1.994.267,71)	(1.729.269,46)
Despesas Administrativas	(1.997.909,82)	(1.562.239,96)
Serviços de Terceiros	(1.554.887,57)	(1.397.142,52)
Depreciações e Amortizações	(925.694,96)	(885.282,19)
Despesas com Impostos e Taxas	(60.667,13)	(21.661,42)
Despesas com Tributos Isentos	(3.605.674,61)	(3.030.631,42)
Provisão para Contingências	(1.040.000,00)	(985.000,00)
Despesas Gerais	(777.893,76)	(752.633,81)
RESULTADO ANTES DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS	(2.347.837,75)	(439.835,23)
Receitas Financeiras	157.558,64	109.709,77
Despesas Financeiras	(16.606,53)	(14.459,17)
SUPERÁVIT/DEFICIT DO PERÍODO	(2.206.885,64)	(344.584,63)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

HOSPITAL SÃO JOÃO BATISTA
CNPJ nº 91.616.805/0001-10
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO
Exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)

	31/12/2022	31/12/2021
FLUXO DE CAIXA ATIVIDADES OPERACIONAIS		
<i>Superávit (Déficit) do Exercício</i>	(2.206.885,64)	(344.584,63)
Depreciações e Amortizações	1.140.101,51	1.034.783,96
Origens Geradas Pelas Operações	(1.066.784,13)	690.199,33
(-) Aumentos do Ativo	(546.115,12)	438.358,09
(Aumento) Redução Contas Particulares a Receber	(167.609,34)	(15.706,72)
(Aumento) Redução Convênios a Receber	(332.170,32)	(527.174,17)
Aumento (Redução) EPCLD	50.194,21	176.669,05
(Aumento) Redução dos Estoques	52.265,16	154.208,66
(Aumento) Redução Outras Contas	(148.794,83)	650.361,27
(-) Aumentos do Passivo	4.780.397,88	1.494.988,68
Aumento (Redução) Fornecedores	(634.860,62)	(159.250,73)
Aumento (Redução) Obrigações	381.484,16	219.873,89
Aumento (Redução) Outras Obrigações	621.356,10	175.654,01
Aumento (Redução) Subvenções a Realizar	3.372.418,24	273.711,51
Aumento (Redução) Provisão para Contingências	1.040.000,00	985.000,00
Disponibilidades Geradas Pelas Operações	3.167.498,63	2.623.546,10
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	(651.757,38)
Aumento (Redução) Empréstimo a Longo Prazo	0,00	(651.757,38)
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(3.070.898,37)	(985.006,34)
Aquisição de Bens do Imobilizado	(3.078.758,01)	(1.014.789,34)
Baixa Bens Imobilizado	35.254,39	31.860,00
Aquisição de Intangível	(27.394,75)	(2.077,00)
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	96.600,26	986.782,38
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	96.600,26	986.782,38
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.791.302,29	3.694.702,03
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.694.702,03	2.707.919,65

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

HOSPITAL SÃO JOÃO BATISTA
CNPJ nº 91.616.805/0001-10
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Período	Total do Patrimônio Líquido	Resultados Abrangentes	Total dos Resultados Abrangentes
Saldo em 31/12/2020	11.469.988,41	(239.022,99)	11.230.965,42	0,00	11.230.965,42
Transferência para o Patrimônio Social	(239.022,99)	239.022,99	0,00	0,00	0,00
<i>Déficit do exercício</i>	0,00	(344.584,63)	(344.584,63)	0,00	(344.584,63)
Saldo em 31/12/2021	11.230.965,42	(344.584,63)	10.886.380,79	0,00	10.886.380,79
Transferência para o Patrimônio Social	(344.584,63)	344.584,63	0,00	0,00	0,00
<i>Déficit do exercício</i>	0,00	(2.206.885,64)	(2.206.885,64)	0,00	(2.206.885,64)
Saldo em 31/12/2022	10.886.380,79	(2.206.885,64)	8.679.495,15	0,00	8.679.495,15

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

HOSPITAL SÃO JOÃO BATISTA
CNPJ nº 91.616.805/0001-10
Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis dos exercícios findos em
31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O **HOSPITAL SÃO JOÃO BATISTA** é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter assistencial, que se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável e tem por finalidade preponderante a atividade na área da saúde e desenvolve esta e as demais atividades de forma contínua e permanente, respeitando o princípio da universalidade do atendimento, sendo-lhe permitido para tanto: (a) prestar serviços de atendimento e atenção à saúde humana, nos limites de suas possibilidades, a todos que o procurarem no sentido de proteger a família, a maternidade, a infância, a adolescência e a velhice, sem qualquer tipo ou espécie de distinção; (b) desenvolver atividades educacionais e de saúde, para formação de profissionais; e (c) promover a integração dos diversos profissionais da área da saúde ao mercado de trabalho.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais incluem as disposições contidas na Lei das sociedades por ações (Lei nº 6404/76 e alterações), legislação específica aplicável a entidades de fins não econômicos (Lei Complementar nº 187/2021 e Lei nº 12.868/13 e regulamentações) e Normas Brasileiras de Contabilidade, mais especificamente as ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais.

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa – Os valores contabilizados neste subgrupo, representam moeda em caixa, depósitos à vista em conta bancária e aplicações financeiras, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata dia até a data do balanço sendo que estas aplicações são realizadas em instituições financeiras de reconhecida solidez. Os valores de aplicações financeiras com restrições são aquelas oriundas e subvenções a realizar.

b) Contas a Receber de Clientes – As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado e enviado às Operadoras de Planos de Saúde, aos gestores do SUS e de contas particulares ainda não recebidas.

c) Estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa – EPCLD – Esta estimativa foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos e foi calculada seguindo os critérios estabelecidos pela Entidade, levando-se em consideração a inadimplência e as glosas ocorridas nos últimos três anos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

d) Estoques – Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição e não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção até a data das demonstrações contábeis.

e) Imobilizado e Intangível – Os bens integrantes do Imobilizado e Intangível estão demonstrados pelo custo de aquisição e corrigidos monetariamente até 31/12/1995. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como custo ou despesa quando incorrido.

f) Depreciação do Imobilizado – A depreciação está calculada sobre os valores de aquisição pelo método linear e de acordo com as taxas estabelecidas na legislação societária vigente, consideradas adequadas pela administração.

g) Obras em Andamento – As construções em andamento são constituídas pelo custo do projeto acrescidas de custo de mão-de-obra e aquisições de materiais. Os valores de obras já prontas são transferidos para as contas de imobilizado adequadas. Permanece contabilizado a construção em andamento das alas dos fundos na qual as

obras estão paralisadas desde 2000. Em 2022 foi iniciada a construção da Obra do Novo Pronto atendimento que tem previsão de término 2024.

h) Redução ao Valor Recuperável de Ativos – A Entidade revisou o valor contábil líquido dos ativos em relação ao seu valor justo com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável, conforme previsto na Lei nº 11.638/07, na Deliberação CVM nº 527 e na NBC TG 01 (R1). Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil excede o valor de mercado, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. No período não foram apontadas divergências relevantes que obrigasse a Entidade a registrá-las em sua contabilidade

i) Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido. As provisões de férias e encargos foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. A liquidação das transações envolvendo essas provisões poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. As demonstrações contábeis da Entidade incluem, também, estimativas referentes a provisões necessárias para passivos contingentes trabalhistas. Os resultados reais podem apresentar variação em relação às estimativas.

j) Receitas e Despesas – As receitas e despesas foram reconhecidas de acordo com o regime de competência, exceto as receitas de doações e subvenções que são reconhecidas de acordo com a realização das despesas a elas vinculadas. As receitas da Entidade foram aplicadas integralmente em território nacional, na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais. Foi reconhecida como receita a isenção tributária e como despesa o valor do benefício tributário referente à cota patronal do INSS e da COFINS, obtido pelo direito de possuir o CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente e de Assistência Social.

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

l) Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes – Os ativos e passivos de até 360 dias estão demonstrados no circulante. Os ativos e passivos com vencimento acima de 360 dias ou que não tenham data definida para realização estão classificados como não circulantes.

m) Ajuste a Valor Presente – Em cumprimento a Resolução CFC Nº 1.151/09 e a Lei nº 11.638/07, foi efetuada análise específica quanto à necessidade ou não de aplicação do procedimento de Ajustes a Valor Presente, não sendo apurado nenhum efeito significativo ou relevante que justificasse, nos ativos e passivos, a adoção deste procedimento.

n) Obrigações Trabalhistas – As obrigações trabalhistas, sociais e tributárias foram registradas de acordo com o quadro de funcionários, as provisões e os encargos delas decorrentes, estando os referidos encargos registrados pelo valor histórico.

o) Contas a Pagar a Fornecedores – Os valores a pagar à fornecedores são obrigações com base em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros.

p) Contas a Pagar de Honorários Médicos – Os valores a pagar referentes a honorários médicos são obrigações geradas a partir de atendimentos de médicos a pacientes internados e ambulatoriais.

q) Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC – Foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/09 e também com a Resolução do CFC Nº 1.296/10 (Demonstração dos Fluxos de Caixa), sendo utilizado o método de fluxo de caixa indireto.

r) Demonstração dos Resultados Abrangentes – Foi incluída na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os caixas e os equivalente de caixa estão assim compostos:

Caixa e Equivalentes de Caixa	2022	2021
Caixa	2.051,05	792,75
Bancos Conta Corrente	102.723,00	189.650,47
Aplicações Financeiras sem Restrições	1.817.458,17	3.037.258,81
Aplicações Financeiras com Restrições	1.869.070,07	467.000,00
TOTAL	3.791.302,29	3.694.702,03

NOTA 5 – EPCLD – ESTIMATIVA DE PERDAS COM CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

Foi atualizada no exercício de 2022 para o valor de R\$ 452.588,84 com base na perda média dos últimos quatro exercícios.

NOTA 6 – ESTOQUES

Os estoques foram avaliados pelo custo médio que não superam os preços de mercado e refere-se somente aos medicamentos, materiais hospitalares e materiais de consumo e os saldos são respectivamente os seguintes:

ESTOQUES	2022	2021
Drogas e Medicamentos	278.704,87	316.297,84
Materiais	280.611,70	316.644,28
Fios Cirúrgicos	44.531,60	47.333,89
Soros	60.965,02	43.733,77
Medicamentos Quimioterápicos	232.111,39	274.983,81
Material de Expediente	54.787,02	23.578,96
Material de Higiene	64.175,01	59.201,31
Gêneros Alimentícios	103.070,56	39.830,72
Equipamentos de Proteção Individual	9.450,40	11.386,65
Material de Consumo	67.248,11	110.313,35
Combustível	1.820,04	6.436,30
TOTAL	1.197.475,72	1.249.740,88

NOTA 7 – IMOBILIZADO, INVESTIMENTOS E INTANGÍVEL

A movimentação do Imobilizado, Investimentos e Intangível no exercício de 2022 foi a seguinte:

	SALDO 31/12 2021	Entradas	Baixas e Vendas	Transf.	Depreciação Amortização	SALDO 31/12 2022
ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.810.448,98	3.106.152,76	(35.254,39)	0,00	(1.140.101,51)	12.741.245,84
Investimentos	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00
Cota Capital Sicredi	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00
Propriedades Investimentos	192.707,92	0,00	0,00	0,00	(11.586,00)	181.121,92
Edificações	289.650,96	0,00	0,00	0,00	0,00	289.650,96
Terrenos	2.692,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.692,23
(-) Depreciação Acumulada	(99.635,27)	0,00	0,00	0,00	(11.586,00)	(111.221,27)
Imobilizado	10.571.830,71	3.078.758,01	(35.254,39)	0,00	(1.111.856,62)	12.503.477,71
Moveis e Utensílios	1.440.687,77	408.062,25	0,00	0,00	0,00	1.848.750,02
Maquinas e Equipamentos	1.034.650,62	74.072,63	0,00	0,00	0,00	1.108.723,25
Aparelhagem Hospitalar	8.823.195,59	662.943,89	(33.099,00)	0,00	0,00	9.453.040,48
Instrumental Cirúrgico	392.411,08	10.672,14	(131.602,04)	0,00	0,00	271.481,18
Instalações	809.083,15	0,00	0,00	0,00	0,00	809.083,15
Veículos	228.526,15	0,00	0,00	0,00	0,00	228.526,15
Equipamentos Proc. Dados	721.738,21	69.817,44	0,00	0,00	0,00	791.555,65
Instalações Telefônicas	71.784,13	0,00	0,00	0,00	0,00	71.784,13
Terrenos	34.230,11	0,00	0,00	0,00	0,00	34.230,11
Edificações	119.200,26	0,00	0,00	0,00	0,00	119.200,26
Benfeitorias	4.108.316,66	0,00	0,00	129.288,09	0,00	4.237.604,75
Obras em Andamento	1.297.662,18	1.853.189,66	0,00	(129.288,09)	0,00	3.021.563,75
(-) Depreciação Acumulada	(8.509.655,20)	0,00	129.446,65	0,00	(1.111.856,62)	(9.492.065,17)

Intangível	45.460,35	27.394,75	0,00	0,00	(16.658,89)	56.196,21
Software	79.261,03	27.394,75	0,00	0,00	0,00	106.655,78
Amortização Software	(33.800,68)	0,00	0,00	0,00	(16.658,89)	(50.459,57)

As obras em andamento estão assim apresentadas:

	2022	2021
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	3.021.563,75	1.297.662,18
Obras em Andamento - Ala Fundos	1.013.206,81	1.013.206,81
Obra Centro Obstétrico e Bloco Cirúrgico	750.995,27	230.381,37
Obra Novo Pronto Atendimento - Recursos Próprios	94.346,06	54.074,00
Obra Novo Pronto Atendimento - Recursos Restritos	1.163.015,61	0,00

As Propriedades para Investimentos são bens e direitos que não se destinem à manutenção das atividades fim da Entidade e que estão alugadas a terceiros.

NOTA 8 – SUBVENÇÕES E INCENTIVOS GOVERNAMENTAIS E DOAÇÕES

A entidade recebeu de órgãos públicos a título de auxílios e convênios em 2022 os valores de R\$ 15.581.233,30, em 2021 o valor de R\$ 12.079.355,51, sendo da seguinte forma:

Subvenções e Incentivos Governamentais	2022	2021
Integrarus	33.448,80	33.448,80
Convenio Municipal	4.917.151,16	3.296.264,87
Incentivos SAMU/Porta Aberta	1.254.374,40	1.260.000,00
Incentivo a Contratualização	561.111,48	561.111,48
Convenio Municipal - Incentivo Pronto Atendimento	7.283.181,05	5.563.193,81
Incentivo Rede Cegonha	120.250,00	111.250,00
Receita de Subvenção Custeio	835.716,41	678.086,55
Incentivo Oftalmologia	576.000,00	576.000,00
TOTAL	15.581.233,30	12.079.355,51

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Para a contabilização das subvenções governamentais, a Entidade, atendeu a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais e a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros.

Os recursos recebidos foram aplicados na manutenção dos programas e obras sociais e filantrópicas da Entidade. Eventualmente a Entidade recebe doações ou contribuições de pessoas físicas ou jurídicas. Em conformidade com a ITG 2002 (R1), estas receitas são reconhecidas no resultado.

Doações Diversas	2022	2021
Doações Brechó	18.934,00	11.554,00
Doações de Bens e em Espécie	42.378,91	274.053,76
Donativos de Materiais e Medicamentos	71.415,78	77.834,59
Receitas da Nota Fiscal Gaúcha	16.523,91	12.656,11
Receita Verba Execução Penal	5.700,00	0,00
TOTAL	154.952,60	376.098,46

NOTA 9 – RECEITAS

Em atendimento a NBC TG 47/16, as receitas (fontes de recursos) da Entidade oriundas das atividades fins (prestação de serviços em saúde), são mensuradas pelo valor original recebido ou a receber, com base nos atendimentos efetuados. Outras receitas (fins e sustentáveis) também seguem o mesmo critério, ou seja, reconhecida quando for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade.

NOTA 10 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS JURÍDICAS

A provisão para contingências jurídicas foi ajustada baseada em relatórios fornecidos pelos advogados da Entidade, passando a ser o saldo de R\$ 4.131.000,00 para causas trabalhistas dadas como prováveis de perda,

valor este contabilizado. Para causas cíveis dadas como possíveis ficou estipulado o valor de R\$ 528.979,11 sendo que estas não são contabilizadas.

NOTA 11 – CUMPRIMENTO DE METAS COM O SUS

Em cumprimento a Lei Complementar nº 187/2021 e Lei nº 12.868/13 e regulamentações, do Decreto nº 8.242/2014 e da Portaria GM/MS nº 834/2016, durante o exercício de 2022 os pacientes atendidos pelo Sistema Único de Saúde – SUS, foram de 89,14% (82,43% em 2021) do total de sua capacidade operacional, conforme quadro:

	2022		2021	
Pacientes/Dia	Quant.	%	Quant.	%
Número Pacientes/Dia SUS	7.095	77,64%	6.152	70,93%
Número Pacientes/Dia Não SUS	2.043	22,36%	2.521	29,07%
Total Pacientes/Dia	9.138	100,00%	8.673	100,00%
Atendimentos Ambulatoriais	Quant.		Quant.	
SUS	30.300	86,05%	22.109	84,46%
Não SUS	4.913	13,95%	4.067	15,54%
Total de Atendimentos Ambulatoriais	35.213	100,00%	26.176	100,00%
Atenção a ações prioritárias:				
I - atenção obstétrica e neonatal;	N	0,00%	N	0,00%
II - atenção oncológica;	N	0,00%	N	0,00%
III - atenção às urgências e emergências;	S	1,50%	S	1,50%
IV - atendimentos voltados a usuários de álcool, crack e outras drogas;	N	0,00%	N	0,00%
V - hospitais de ensino.	N	0,00%	N	0,00%
Total		1,50%		1,50%
Atendimento SUS				
Número Pacientes/Dia SUS		77,64%		70,93%
Atendimento Ambulatoriais SUS		10,00%		10,00%
Atenção a ações Prioritárias		1,50%		1,50%
Total % Atendimento SUS		89,14%		82,43%

Estes valores superam a quantidade mínima de atendimento exigido, que é de 60%. É importante destacar que a Entidade não estabelece nenhum limite quantitativo ou de demanda, atendendo a 100% da população que aceita as condições de atendimentos estabelecidos na legislação do próprio SUS.

NOTA 12 – ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A Entidade renovou no exercício de 2018 o CEBAS – Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social, junto ao Ministério da Saúde, te terá validade até 06/12/2024, que lhe permitirá a continuidade da isenção da incidência da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido, da COFINS e da Contribuição ao INSS. Para tanto já está atendendo aos quesitos da Lei Complementar nº 187/2021. As instituições de saúde (matriz e filial) mantêm atualizado seus dados no CNES – Cadastro Nacional de Entidades de Saúde.

Em atendimento aos Decretos n.º 8.242/14 e nº 7.300/10, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções sociais, como se devido fossem durante os exercícios:

ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS	2022	2021
Cota Patronal INSS	2.524.729,37	1.996.915,86
COFINS	1.080.945,24	1.033.715,56
TOTAL	3.605.674,61	3.030.631,42

Tais valores foram contabilizados entre os custos e despesas operacionais nos referidos exercícios e como receita operacional, não alterando, assim, o resultado apurado no exercício.

NOTA 13 – SUBVENÇÃO A REALIZAR

As Subvenções a Realizar, com saldo de R\$ 4.853.431,82 (R\$ 1.481.013,58 em 2021) está composto por R\$ 1.665.612,92 de bens imobilizados ainda não depreciados oriundos de valores de subvenções governamentais e

R\$ 3.187.818,90 de Obras e Benfeitorias, sendo R\$ 3.000.000,00 oriundos de Subvenções Governamentais e R\$ 187.818,90 oriundos de juros da aplicação financeira.

NOTA 14 – DO RESULTADO DO PERÍODO

O *déficit* do período de 2022 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros, em especial no item 15, que descreve que o *superávit* sem restrição ou o *déficit* do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

NOTA 15 – APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados integralmente nas finalidades institucionais de conformidade com o Estatuto, demonstrados pelos custos, despesas e investimentos patrimoniais.

NOTA 16 – COBERTURA DE SEGUROS

Em 31/12/2022 a Entidade possuía cobertura de seguros de veículos, não contratando seguro contra incêndio e riscos diversos para os prédios, contando com brigada de incêndio interna e laudo atualizado de PPCI.

NOTA 17 – DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

As depreciações e amortizações dos bens adquiridos com recurso de Subvenção, são registradas conforme a NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamentais. Assim os valores reconhecidos como despesas de depreciação e amortização também são reconhecidos como receita de depreciação subvenção. Desta forma, no Demonstrativo de Resultado do Exercício, esta receita foi considerando para cálculo da depreciação do período, conforme detalhado:

Descrição Da Conta	VALOR (R\$)
Depreciação Acumulado do Imobilizado	(1.123.442,62)
Amortização Acumulada do Imobilizado	(16.658,89)
Total Depreciações e Amortizações	(1.140.101,51)
(-) Receita De Subvenção - Depreciação	214.358,29
Valor Do Depreciação Amortização Período	(925.743,22)

NOTA 18 – PROCESSO JUDICIAL

Em outubro de 2022 o Hospital São João Batista entrou com processo judicial contra os Municípios de Nova Prata, Nova Araçá, André da Rocha, Guabijú, Paraí, Protásio Alves e São Jorge pleiteando a diferença de 110 mil Reais mensais adicionais destes municípios, a contar de agosto de 2022. Conforme determinação do judiciário, os municípios estão fazendo o depósito judicial do valor sem o reajuste até que seja indicado um Perito Contábil que fará a análise do sistema de custos do Hospital. A partir deste Laudo Pericial será determinado se o valor pleiteado é devido. Em função da divergência de valores devidos, o contrato SUS, que venceu em 31/08/2022 não foi renovado.

Nova Prata, 31 de dezembro de 2022.

Fernando Lenzi da Silva
Presidente

Eliani Oliboni Antunes Zamin
Contadora CRC/RS 74.904