

HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 31/12/2021 (VALORES EM REAIS)

ATIVO	2022	2021	PASSIVO	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE	4.994.028,81	1.684.774,87	PASSIVO CIRCULANTE	7.383.714,85	2.772.279,76
Disponível	424.162,28	351.891,01	Provedor Tech-Op Assis Saúde	386.426,13	386.426,28
Caixa	8.939,89	5.274,57	Provedor Tech-Op Assis Saúde	1.931,94	1.931,94
Banco de Movimento	376.644,17	309.279,55	Massacrimento ao SUS	0,00	1.818,18
Numeração em Impressão - Cheques	41.683,93	36.337,37	Proj. Exec. e L.S. Outros Projeit. Bar	333.182,45	363.394,93
			Dep. Assis Saúde - Produtividade de Plantões	901.796,92	712.887,67
Realizável	628.434,08	826.106,18	Resposta Clínica Terapias Convênio	3.276.808,72	1.970,00
Aplicações Financeiras	628.434,08	826.106,18	Provedor Agiles Judiciais	18.895,92	15.379,26
Aplicações(Capital de Giro)	31.337,61	195.728,23	Tributos e Encargos Sociais a Recusar	126.903,05	135.385,09
Aplicações investimentos MSF/NS-07/RS	894.100,50	500.377,83	Emprestimos Bancarios(019)	345.149,42	345.149,42
Cartões e Receber - Termos Convênios	2.771.833,23	0,00	Débitos Livraramentos(Organismos/Entidades/Parceiros)	1.187.838,48	1.013.271,76
Cartões e Titulos a Receber	683.104,17	803.182,69	Débitos Livraramentos(Organismos/Entidades/Parceiros)	1.081.065,71	1.183.734,24
Estoque - Materiais e Medicamentos	608.130,38	484.119,40	Débitos Livraramentos(Emprestimos Fundacionais)	149,85	7.878,07
Alugueiros	2.304,18	18.033,29			
IRRF a compensar	2.300,00	1.000,00			
Depositos Antecipados	2.808,94	1.892,13			
Suportes e Aplicativos	1.804,94	1.692,12			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.335.237,83	8.833.837,32	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.912.889,89	3.028.182,87
Realizável a longo Prazo	18.287,43	12.287,43	Provisões para Agiles Judiciais	284.618,38	254.618,38
Débito Judicial	12.287,43	12.287,43	Emprestimos e Financiamentos	342.265,44	852.260,54
			Subvenções a Realizar	2.276.926,03	2.221.183,95
Imobilizado	6.302.118,27	8.788.887,96	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.062.741,84	742.187,66
Imóvel de Uso Próprio	6.304.403,09	8.384.402,08	Patrimônio Social	1.013.386,97	1.013.386,97
Imóvel Hospitalares	2.384.402,08	2.384.402,08	Reserva de Reavaliação	2.069.940,00	2.069.940,00
Terrenos	482.500,00	1.482.500,00	Déficit Acumulado	2.454.186,93	2.881.950,91
Placas e Benfeitorias	3.701.902,00	3.701.902,00			
Imobilizado de Uso Próprio	8.806.188,90	4.806.333,73			
Hospitais	3.744.413,40	3.686.718,03			
Aparelhos e Equip. Hospitalares	3.374.330,50	3.389.183,95			
Equipamento de Ultrassom	182.732,01	182.732,01			
Móveis Hospitalares	218.335,45	147.811,00			
Não Hospitalares	342.829,38	306.014,18			
Veículos e Acessórios	33.784,43	33.784,43			
Móveis Urbanos	302.904,03	266.249,75			
Imobilizações em Curso	1.306.898,74	748.483,14			
Reforma de Sala 3	411.454,40	208.072,83			
Reforma de Sala 8	22.206,11	27.200,11			
Reforma de Lavanderia	125.137,21	6.026,07			
Reforma de Cozinha	88.441,73	0,00			
Reforma do Alm. Próprio - Cozinha	12.072,53	0,00			
Outras Imobilizações	116.087,38	116.087,38			
Outros	22.206,11	27.200,11			
Instrumentos Hospitalares	93.757,27	93.757,27			
Depreciação Acumulada	-4.811.472,91	-4.281.747,88			
Descontos Acumulados	-4.811.472,91	-4.281.747,88			
ATIVO INTANGÍVEL	70.851,83	22.881,83			
Sistema de Computação	70.851,83	22.881,83			
TOTAL DO ATIVO	11.289.266,44	7.918.613,99	TOTAL PASSIVO	11.289.266,44	7.818.613,99

PROVEDOR: JAIRO SPÓSITO GABRICHIO
CPF: 134.725.258-89

TESOUREIRO: TARCISO BELEBONI PEREIRA
CPF: 048.871.308-05

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: Francisco de Assis Masuco Manoel
TC CRC 15P07/996/O-2
CPF: 552.978.988-34

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 31/12/2021. (VALORES EM REAIS)

	2022	2021
Recall Operacionais de Assistência à Saúde	6.260.056,12	5.313.519,84
Recall com Assistência Médico-Hospitalar(Unimed - S.Francisco-Particulares e Associação)	4.074.808,55	3.079.770,47
Recall com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	2.185.247,57	2.233.749,17
Outras Receitas	7.758.849,85	7.748.024,80
Doações de Pessoa - Jurídica - financeira - A.H.S. VGSUL	1.356.354,00	1.153.702,28
Doações de Pessoa - Física - IPTU-Preletura-	30.463,40	38.982,00
Doações de Pessoa - Jurídica - financeira - bens inservíveis	22.545,00	22.330,00
Doações de Pessoa - JURÍDICA - Financeira	82.370,06	140.153,69
Doações de Pessoa FÍSICA - financeira	13.476,70	181.058,54
Doações de Med. Oxig. - Gen Alim. Mat. Hosp. Construção e Serviços- Pessoa Física	0,00	5.695,13
Doações de Med. Oxig. - Gen Alim. Mat. Hosp. Construção e Serviços- Pessoa Jurídica	249.308,60	563.744,73
Receita de Aluguel(Propaganda do Muro)	47.720,00	36.760,00
Receita de Aluguel	526.423,86	428.847,71
Convênio Prestação de Serviços Prefeitura Municipal	3.989.242,24	4.451.435,61
Subvenção Estadual	656.071,62	0,00
Elaboração de Relatórios e Assessoria - A.H.Vgsul	258.509,20	241.132,14
Outras Receitas	111.611,64	62.928,43
Convênio Prefeitura Municipal-Covid-19		273.044,74
Outras Receitas - VENDA DE AREIA		73.470,00
Outras Receitas (Eventos Promocionais)	382.954,53	42.300,00
Mensalidades - Associados(1)		5.890,00
Mensalidades - Associados(2)	31.490,00	26.560,00
GRATUIDADES E ISENÇÕES	1.727.686,96	1.539.603,91
Gratuidade e Isenções	1.727.686,96	1.539.603,91
Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	13.347.477,25	11.828.914,28
Despesa de Prestação de Serviços de Assistência à Saúde(SUS)	1.194.615,84	420.973,37
Despesa de Prestação de Serviços de Assistência à Saúde (plantas e repasses convênios)	3.731.799,08	3.563.406,80
Despesas com Pessoal Próprio	5.580.375,15	4.963.821,56
Materiais, Medicamentos, Oxigênio, Limpeza, Lavanderia e Gêneros Alimentícios	2.281.559,06	2.456.965,78
Outras Despesas Operacionais (Energia, Telefone, Serv. Terç. Conç. e Rep.Prédio, Desp.Div)	528.902,86	408.492,41
Outras Despesas - Processos Cíveis/Trabalhista	20.225,26	15.254,26
RESULTADO BRUTO	671.119,72	1.233.630,26
Despesas Administrativas	161.844,67	121.798,17
Despesas com Serviços de Terceiros	129.251,41	96.733,88
Despesa com Publicidade	4.287,50	3.418,50
Despesas com Tributos	18.305,76	21.632,79
Resultado Financeiro Líquido	-114.823,95	-352.938,42
Recursos Financeiros	57.027,31	27.009,72
Despesas Financeiras	36.619,28	34.981,37
Despesas Financeiras- Devolução de Subvenções		111.835,75
Despesas Financeiras(Emprestimo)	135.031,98	233.151,02
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	404.651,10	758.906,87
Deduzidas Despesas Operacionais (Depreciação)	249.724,85	-248.532,72
Recursos de Subvenções a Realizar	165.857,73	158.968,74
GRATUIDADE E ISENÇÕES	1.727.686,96	1.539.603,91
Gratuidade e Isenções	1.727.686,96	1.539.603,91
RESULTADO LÍQUIDO	320.553,98	669.342,69

PROVEDOR: JAIRO SPÓSITO GABRICHIO
CPF: 134.725.258-89

TESOUREIRO: TARCISO BELEBONI PEREIRA
CPF: 048.871.308-05

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: Francisco de Assis Masuco Manoel
CRC 15P07/996/O-2
CPF: 552.978.988-34

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO 31/12/2022 e 31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
Atividades Operacionais		
RECEBIMENTOS FINANÇOS	Recabimentos de Plano de Saúde (+)	0,00
RESGATE APLICAÇÕES	Resgate de aplicações financeiras (+)	1.991.220,90
JUROS APLICAÇÕES	Recabimentos de juros de aplicações financeiras (+)	36.876,92
OUTRO RECEBIMENTO GP	Outros recebimentos operacionais (+)	13.885.840,45
CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS	Outros pagamentos operacionais (-)	6.734.523,99
COMISSÕES	Pagamentos de comissão (-)	4.030.403,31
PERSONAL	Pagamentos de pessoal (-)	4.060.457,15
PRO-LABORE	Pagamento de pro-labore (-)	0,00
SERVÍCIO DE TERCEIROS OPER	Pagamentos de serviços de terceiros (-)	169.236,12
TRIBUTOS	Pagamentos de tributos (-)	1.076.917,57
CONTINGÊNCIAS	Pagamentos de contingências (cíveis, trabalhistas, tributárias)	16.866,96
ALUGUEIS	Pagamento de aluguel (-)	12.531,26
PROMOÇÃO/PUBLICIDADE	Pagamentos de promoção/publicidade (-)	1.287,50
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	Aplicações financeiras	3.208,50
OUTROS PAGAMENTOS	Outros pagamentos operacionais (-)	3.519.839,03
	Caixa Líquido das Atividades Operacionais:	711.799,38
		1.503.181,41
Atividades de Investimento		
RECEBIMENTO DE VENDA DE ATIVO IMOBILIZADO - HOSPITALAR (+)		0,00
RECEBIMENTO DE VENDA DE ATIVO IMOBILIZADO - OUTROS (+)		0,00

	31/12/2022	31/12/2021
Atividades de Investimento		
RECEBIMENTO DE VENDA DE INVESTIMENTO (+)		
RECEBIMENTO DE DIVIDENDOS (+)		
OUTROS RECEBIMENTOS FINANÇOS	Outros recebimentos de atividades de investimento (+)	238.654,22
ADQUIÇÃO ATIVO IMOBILIZADO	Pagamentos de aquisição de ativo imobilizado - hospitalar (-)	18.964,80
ADQUIÇÃO ATIVO OUTROS	Pagamentos de aquisição de ativo imobilizado - outros (-)	628.021,76
ATIVO INTANGÍVEL	Pagamentos relativos ao ativo intangível (-)	493.925,32
ADQUIÇÃO DE PARTICIPAÇÃO	Pagamentos de aquisição de participação em outras empresas (-)	
OUTROS PAGAMENTOS INV	Outros pagamentos de atividades de investimento (-)	
	Caixa Líquido das Atividades de Investimento:	-497.341,34
		-493.925,32
Atividades de Financiamento		
REGRALIZAÇÃO CAPITAL	Integralização capital em dinheiro (+)	
RECEBIMENTOS DE EMPRESTIMOS	Recabimentos de empréstimos/financiamentos (+)	
TÍTULOS DE DEBITADOS	Títulos recebidos descontados (+)	
OUTROS RECEBIMENTOS	Outros recebimentos das atividades de financiamento (+)	
JUROS EMPRESTIMOS	Pagamentos de juros e encargos de empréstimos/financiamentos/leasing (-)	0,00
AUTORIZAÇÃO EMPRESTIMOS	Pagamentos de amortização de empréstimos/financiamentos/leasing (-)	345.717,69
PARTICIPAÇÃO RESULTADOS	Pagamentos de participação nos resultados (-)	519.647,48
OUTROS PAGAMENTOS FINANÇ	Outros pagamentos das atividades de financiamento (-)	30.966,57
	Caixa Líquido das Atividades de Financiamento:	-376.824,28
		-549.231,42

Variação de caixa: -72.276,22 -39.995,33

Caixa mais equivalentes de caixa finais: 351.891,07 391.887,00

Caixa mais equivalentes de caixa iniciais: 424.162,29 351.891,07

Variação de caixa: -72.276,22 -39.995,33

PROVEDOR: JAIRO SPÓSITO GABRICHIO
CPF: 134.725.258-89

TESOUREIRO: TARCISO BELEBONI PEREIRA
CPF: 048.871.308-05

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: Francisco de Assis Masuco Manoel
TC CRC 15P07/996/O-2
CPF: 552.978.988-34

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM: 31/12/2022 E 31/12/2021 (VALORES EM REAIS)

	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	Déficit Acumulado	Superávit/ Déficit do Exercício	TOTAL
Balanco em 31/12/2021	1.513.368,57	2.080.340,00	2.851.550,91	0,00	742.157,66
Reserva de Capital				0,00	0,00
Realização da Reserva de Reavaliação		76.800,00	76.800,00		0,00
Déficit Acumulado				320.583,98	320.583,98
Superávit/ Déficit do Exercício				320.583,98	641.167,96
Balanco em 31/12/2022	1.513.368,57	2.063.540,00	2.454.186,93	0,00	1.062.741,64

PROVEDOR: JAIRO SPÓSITO GABRICHIO
CPF: 134.725.258-89

TESOUREIRO: TARCISO BELEBONI PEREIRA
CPF: 048.871.308-05

TÉCNICO DE CONTABILIDADE: Francisco de Assis Masuco Manoel
CRC: 15P07/996/O-2
CPF: 552.978.988-34

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021. (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01 - A ENTIDADE:

A) CONTEXTO HISTÓRICO OPERACIONAL:

A HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, no estado de São Paulo, fundada em 13 de maio de 1925 é uma associação civil, filantrópica, sem finalidade lucrativa, destinada à prática de beneficência e caridade, que dispensa socorros a todos os enfermos, de ambos os sexos, sem distinção de nacionalidade, condição social ou religião e com duração indeterminada.

A sua sede se encontra à Praça Nossa Senhora Aparecida, nº. 61 - Bairro Nossa Senhora Aparecida - na cidade de Vargem Grande do Sul e o seu foro jurídico é o município e Comarca de Vargem Grande do Sul, no Estado de São Paulo.

O exercício social e financeiro coincide com o ano civil.

Para a realização dos fins a que se propõe, a entidade mantém sua sede e dependências em imóvel próprio, tendo por fontes de recursos, para sua manutenção, investimentos em equipamentos, obras, ampliações, construções entre outros, os recursos obtidos por meio de receitas operacionais, doações, subvenções, donativos, legados, rendas mensalidades dos associados e outros proventos.

Tem, ainda, como sua finalidade: a) dispensar assistência médico-hospitalar a todos os enfermos e acidentados, principalmente àqueles reconhecidamente pobres e necessitados; b) manter leitos e serviços hospitalares para uso público ou particular sem distinção de raça, cor, gênero, credo ou religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos em vigor sobre a matéria. Seus diretores não percebem nenhuma remuneração quer seja direta ou indiretamente.

É declarado de Utilidade Pública Municipal pelo Decreto nº. 112 de 12 de agosto de 1971, Estadual pela Lei nº. 9.635 de 09 de maio de 1997, e Federal pelo Decreto nº. 73804 de 12 de março de 1974, cadastrado no CNES conforme nº. 2081903, CNPJ nº. 72.863.665/0001-30, inscrito no Conselho Regional de

Medicina do Estado de São Paulo sob o nº. 04365. A entidade é portadora do CEBAS - Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social em Saúde, deferido pela Portaria nº. MS/SAES Nº581, de 17 de Maio de 2021, com validade pelo período de 01/01/2021 a 31/12/2023. É também portador do Certificado de Regularidade Cadastral de Entidades conforme nº CRCE 0999/2012. Sem o referido certificado o hospital não pode usufruir da isenção da cota patronal junto ao INSS, isenção do IOF, IRRF e também desconto de 50% no consumo de energia elétrica.

B) MANUTENÇÃO FINANCEIRA:

Os Recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais do

Hospital são provenientes principalmente de:
- Diárias hospitalares, tanto serviços ambulatoriais, urgência e emergência
- Contratos de prestação de serviços;
- Auxílios e subvenções dos poderes públicos;
- Contribuições de pessoas físicas e jurídicas;
- Contribuição das mensalidades dos sócios;

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 02 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS:
As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Normas Contábeis (CPC) e demais disposições complementares expedidas pelo Decreto Lei 2.536/98 do CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social.

III - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

- NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:
A) - Contas de resultado são reconhecidas e contabilizadas mensalmente segundo o regime contábil de competência;
B) - Os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis em prazo até 360 dias estão apresentados no Ativo Circulante e após 360 dias estão no Ativo Não Circulante;
C) - Caixa e Equivalentes de Caixa: são classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.
D) - As aplicações financeiras estão classificadas de acordo com o Plano de Contas em vigor, contabilizadas no Ativo - conta 1221.8. Outros Aplicações, apropriadas até a data do balanço, com base no regime de competência. Aplicações conforme exigência do Ministério da Saúde para investimento, aquisição de equipamentos, materiais permanentes e reformas.
E) - Os estoques de medicamentos e materiais hospitalares são controlados pelo custo médio, que não supera os valores de mercado;
F) - Contribuição ao INSS e Impostos: conforme legislação vigente, por ser uma entidade filantrópica sem fins lucrativos destina mais de 60% dos atendimentos aos usuários do SUS e também por ser portadora do CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social está isenta do recolhimento da contribuição ao INSS sobre a folha de pagamento dos funcionários e a autônomos, bem como isenção de COFINS, PIS, CSLL e IRPJ e demais tributos;
G) - O faturamento efetivo é resultante da prestação de serviços médicos e hospitalares.

NOTA 04 - RESUMO DE SALDOS CONTÁBEIS:

Table with 4 columns: Descrição, 2.022 - R\$, 2.021 - R\$, and R\$. Rows include Convenio SUS - AIH e Ambulatorio, Outros Convênios, Créditos de Termos de Convenio, and Total.

- Convenio SUS - representa valores a receber por serviços prestados segundo as normas estabelecidas pelo Convenio com o Sistema Único de Saúde (SUS).
- Outros convênios - estão compostos de valores a receber dos demais convênios mantidos com a entidade.

B) - Outros Valores e Bens:

Table with 4 columns: Descrição, 2.022 - R\$, 2.021 - R\$, and R\$. Rows include Estoque Medicamentos e Materiais, Estoque de outras materiais, Outros Créditos a Receber, Títulos a receber - IRRF Compensar, Despesas antecipadas (seguro), and Total.

- C) O Ativo não circulante é composto de depósitos judiciais e fiscais de ações cíveis, sendo determinada pelo juiz o bloqueio de 12.267,43 de Ação Cível de Sinal Cabral e o depósito está sendo recusado para o desbloqueio do mesmo em suas devidas instâncias.
D) O Ativo Imobilizado está demonstrado com base no valor original de custo, conforme demonstrativo a seguir. A depreciação dos bens do ativo imobilizado está calculada e contabilizada pelo método linear, com base em taxas anuais que contemplam a vida útil econômica dos bens, sendo: edificações 4% a.o., móveis, utensílios e equipamentos 10% a.o., sistemas de processamento de dados e veículos 10% a.o.

Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de Impairment) trata-se de uma revisão anual do valor contábil líquido dos seus ativos com o objetivo de avaliar eventos que possam indicar perda de seu valor recuperável, sendo constituída provisão para perda com o ajuste, quando necessário, do valor contábil líquido ao valor recuperável.
A entidade ainda não implantou esse sistema de capitalização, definida por meio de um manual de procedimentos e ou normas pela administração, pois se trata de um serviço com valores elevados e até momento não dispõe dos recursos necessários.

Table with 4 columns: Descrição, 2.022 - R\$, 2.021 - R\$, and R\$. Rows include Edifícios e Terrenos, Aparelhos e Equipamentos, Máquinas e Acessórios, Equipamentos de Informática, Móveis e Utensílios, Móveis Hospitalares, Reformas em Andamento: Ambulatório, Setor-B, Lavanderia e SMD-Cozinha, Outras Imobilizações, Subtotal, Depreciação Acumulada, and Total.

E) Ativos Intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável. Intangíveis gerados internamente são reconhecidos no resultado da período. Os ativos intangíveis com vida útil definida são amortizados de acordo com sua vida útil econômica estimada e, quando são identificadas indicações de perda de seu valor recuperável, submetidos a teste de avaliação do valor recuperável, assim como os ativos com vida útil indefinida. Os ativos gerados nas aquisições foram amortizados pelo método linear até 31 de dezembro de 2008, quando por determinação da Lei 11.638/07, passaram apenas a serem submetidos a teste anual de ajuste ao seu provável valor recuperável.

F) - A Pesi - Previsão de Eventos e Sinistros a Liquidar no exercício findo em 31 de dezembro 2022 era de R\$ 355.426,13, até essa data não foi realizado nenhum pagamento.

HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL

G) Receita Diferida de Convenio. São Termos de Convênios firmados por meio de G) Receita Diferida para atendimentos aos usuários do SUS. Os Termos de Convênios nºs 12/2022, 13/2022 e 14/2022 foram firmados com a Prefeitura Municipal de Vargem Grande do Sul. Quanto aos Termos de Convênios 12/2022 e 13/2022 foram recebidos totalmente e estão em fase de prestações de contas. Quanto ao Termo de Convênio nº 014/2022 está sendo recebido mensalmente e realizando a prestação de contas conforme a utilização do recurso. O Convênio nº 1036/2022 - "Mais Santas Casas" da Secretaria de Estado de Saúde, está sendo pago mensalmente o valor de R\$ 6.757,34 (seis, setecentos e cinquenta e sete reais e trinta e quatro centavos), até o valor total de R\$ 162.176,16 (cento e sessenta e dois mil, cento e setenta e seis reais e dezesseis centavos). Quanto aos Convênios 000688/2022 e 000838/2022, foram firmados com a Secretaria de Estado de Saúde por meio de Emendas Parlamentares. Os recursos das mesmas já foram liberados, porém não foram utilizados na sua totalidade, quando ocorrer o utilização total serão realizados as prestações de contas.

H) Provisões para Ações Cíveis - está sendo pago mensalmente mensal vitalícia e plano de saúde, iniciando-se em dezembro de 2017, conforme processo nº 0005323-98/2011.8.26.0653.

I) São prestadores de serviços pessoa física e jurídica que realizam plantões para atendimento aos SUS (urgência e emergência e demais especialidades) e também atende a outros convênios.

J) Obrigações Sociais e Tributárias a Recolher
Estão registrados valores a recolher referente à retenção de: INSS, FGTS IRRF, CSLL, COFINS e PIS no valor de R\$ 128.903,05 a vencer.

K) EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS: Em maio de 2018 a entidade levantou um empréstimo denominado CAGROSUS, por intermédio do Banco Bradesco, no valor de R\$ 1.600.000,00 (um milhão e seiscentos mil reais), parcelado em 84 (oitenta e quatro) meses no valor de R\$ 28.762,69 (vinte e oito mil, setecentos e sessenta e dois reais e sessenta e nove centavos), tendo como garantia o faturamento da SUS - FMS - Fundo Nacional de Saúde/FMS - Contabilizando para quitação 54/84 parcelas, sendo contabilizado no Passivo Circulante de 12 parcelas no valor passivo circulante de 12 parcelas sendo no valor de R\$345.146,42 (Trezentos e quarenta e cinco mil, cento e quarenta e sete reais e quarenta e oito centavos).

L) Débitos Diversos são obrigações a pagar como ordenados e salários, provisões de férias, fornecedores de serviços como materiais, medicamentos, limpeza, manutenção, gêneros alimentícios e cheques a compensar.

NOTA 05 - PROVISÕES PARA AÇÃO JUDICIAL:
São provisões quando as perdas foram avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos foram mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em notas explicativas e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados e nem divulgados.

NOTA 06 - EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO, OU SEJA, SUBVENÇÕES A REALIZAR:
São os convênios efetivados com Ministério da Saúde para investimento, ou seja, aquisição de equipamentos, materiais permanentes e reformas, sendo contabilizada na conta do passivo não circulante - verbas para investimentos. Será depreciada conforme a utilização do bem e a contrapartida serão contabilizadas como receita deduzindo assim esta conta.

NOTA 07 - DAS RECEITAS:
As Receitas da Entidade são apuradas por meio dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, notas fiscais e outros. Segue o demonstrativo:

Table with 4 columns: Descrição, 2022 %, 2021 %, and R\$. Rows include Convenio-SUS, Termo Convenio-Prefeitura, Doações, Outros Receitas, COVID-19 - Prefeitura Municipal, Secretaria Estadual de Saúde, and TOTAL.

NOTA 08 - DESPESAS:
As despesas da Entidade são apuradas por meio de Notas Fiscais e Recibos e outros obrigações contábeis, em conformidade com as exigências legais e fiscais. Tais despesas como materiais, medicamentos, limpeza, lavanderia, gêneros alimentícios, prestação de serviços assistência de saúde, serviços de terceiros como auditoria, advogados, energia elétrica, telefone ou qualquer outro gasto com funcionamento, pessoal e também depreciação.

NOTA 09 - PACIENTES ATENDIDOS E OUTROS:
Demonstração da quantidade de pacientes atendidos em decorrência de convenio firmado com o Sistema Único de Saúde - SUS, a fim de atender ao disposto no Artigo 3º, Inciso XI, parágrafo 4º, do Decreto 2536/1998, alterado pelo Dec.5895, de 18/09/2006:

RESUMO DAS INTERNAÇÕES E PERCENTUAIS:

Table with 5 columns: Descrição, Qtd.e. 2.022, %, Qtd.e. 2.021, and %. Rows include Internações - SUS, Internações Convênios, Planos de Saúde e Particulares, and Total.

PACIENTE/DIA E PERCENTUAIS:

Table with 5 columns: Descrição, Qtd.e. 2.022, %, Qtd.e. 2.021, and %. Rows include Paciente/dia - SUS, Paciente/dia Convênios, Planos de Saúde e Particulares, and Total.

NOTA 10 - ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA E TRIBUTÁRIA USUFRUÍDA:
As isenções das contribuições sociais usufruidoras nos anos de 2022 e 2021 estão compostas dos seguintes valores:

Table with 3 columns: Descrição, 2022, and 2021. Rows include Cota Patronal (INSS+SAT+Terceiros), Cofins, and Total.

NOTA 11 - DESTINAÇÕES:
Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com o Estatuto Social, e demonstrado pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 12 - DOAÇÕES/CAMPANHAS E OUTROS:
Doações: são transferências feitas em caráter definitivo de recursos financeiros ou do direito de propriedade de bens móveis e imóveis, com as finalidades de custeio, investimentos e imobilizações, sem contrapartida do benefício dos recursos.

No exercício de 2022 o hospital recebeu doações em recursos financeiros e também em bens de consumo como materiais e medicamentos hospitalares, materiais de construção, gêneros alimentícios, epis cartuladas em conta de doações de Pessoa Física e Jurídica. As doações, Venda de Sucatas, estão contabilizadas em outras Receitas. As doações em 2022 foram de R\$1.755.717,36

NOTA 13 - SUBVENÇÕES/CONVÊNIO/AUXÍLIOS:
Subvenções: são as transferências derivadas do arcandamento e concedidas por órgãos do setor público a entidades, públicas ou privadas, com o objetivo de cobrir despesas com a manutenção e o custeio destas assim como para investimentos ao patrimônio, caracterizadas ou não pela contraprestação de bens de serviço da beneficiária dos recursos.

A Entidade recebeu Subvenções do Poder Público para fazer face manutenção de suas atividades, bem como para ampliação de seus ativos, tendo sido o total recebido integralmente aplicado nas mesmas.

Table with 3 columns: 2.022, 2.021, and R\$. Rows include Prefeitura Municipal de Vargem Grande do Sul, Convenio Estadual Secretaria de Estado de Saúde/MSC, and Total.

NOTA 14 - SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTOS - APROPRIAÇÃO COMO SUBVENÇÃO:

Convenio/SICONV nº. 825125/2015 - Proposta nº. 44872/2015, firmada com o Fundo Nacional de Saúde - Ministério da Saúde, referente à Emenda Parlamentar da Deputada Federal Luiza Erundina, recebida em 14/09/2017, no valor esse em 31/12/2021, a qual se encontra depositado em Poupança na Caixa Econômica Federal, Agência 1201 - Conta nº. 453003-9, no valor de R\$1.138.544,00-destinado para reforma do ambulatório e da recepção. Outra Emenda Parlamentar de autoria também da Deputada Federal Luiza Erundina, conforme Convenio/SICONV nº. 835988/2016 - Proposta nº. 25638/2016, recebida em 01/04/2019, com valor em 31/12/2022 no total de R\$60.169,13, depositada na conta 003-453.004-7, também no Caixa Econômica Federal, destinada para reforma do Setor "B", denominado "Pavilhão Agência 1201-7", destinada para reforma do Setor "B", denominado "Pavilhão Agência 1201-7". Por último convenio depositado na conta caixa agência 1201 c/c 453.005-5 saldo em 31/12/2022 é de R\$ 67.273,32. Recebido em dezembro o Convenio H83586-1 Proposta 54717-19 com deposita no Banco Brasil Agência 2763-4 cc 21382-9 no valor de R\$ 58.325,12 e Convenio nº 850874/17 Proposta 085090/17 deposita no Banco Brasil agência 2763-4 cc 19.787-4 no valor de R\$ 181.320,10.

No ano de 2022 foram realizados, festas promocionais como Leilão de Gado, participação na Festa das Nozes, Aniversário de 148 anos da cidade com a barraca de bebidas e refrigerantes, e por fim a 31ª Festa do Chopp que estava suspensa por efeito do COVID-19 reformada um Montante líquido de R\$382.954,53 fundos para melhorias e reformas, também para pagamento de salário e 13º Salário dos funcionários conservação dos equipamentos e aquisição de imobilização.

NOTA 15 - COVID-19:
Vale registrar que as despesas superaram os valores repassados nos exercícios anteriores tendo em vista que o COVID-19 mesmo com baixo índice de atendimento ambulatorial e de internação no exercício de 2022, restaram os reflexos financeiros, isto é, dívidas com fornecedores para aquisição de materiais, medicamentos, oxigênio e demais insumos, que ainda não foram quitadas até o final deste exercício.

Vargem Grande do Sul, 31 de dezembro de 2022.

Handwritten signatures and names:
- Jair Spagnol Goulho, Diretor, CPF. 131.729.258-89
- Tarciso Belebani Pereira, Tesoureira, CPF. 048.871.308-05
- Francisco de Assis Magalhães Manoel, Diretor, CPF. 552.879.868-34

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Provedoria da HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL

Vargem Grande do Sul - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e das fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, em suas correspondentes notas explicativas, de acordo com as práticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, em 31 de dezembro de 2022, 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.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossa responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação ao HOSPITAL DE CARIDADE DE VARGEM GRANDE DO SUL, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e os critérios de independência de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e apresentação adequada das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil replicadas às entidades sem fins lucrativos com registro no CNAS (Conselho Nacional de Assistência Social) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Não elaboramos as demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgação, quando aplicável, os assuntos controversos e as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossa opinião não é uma garantia razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectar 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 financeiras.

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 financeiras, 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 proveniente de erro, já que a fraude pode envolver e o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

• Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados às 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 relevante incerteza em relação a eventos ou condições que possam levar a dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nosso opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossa conclusão está fundamentada nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório.

Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manterem em continuidade operacional.

• Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamos-nos com a administração 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.

São João da Boa Vista - SP, 28 de março de 2023.

Handwritten signature: JOSÉ BENEDITO PIRES DE MENEZES

JOSÉ BENEDITO PIRES DE MENEZES, CPF: 03821821-04

Handwritten signature: JOSÉ MARCOS FERRETI DE OLIVEIRA

JOSÉ MARCOS FERRETI DE OLIVEIRA, CPF: 03127461-02