



Hospital de Caridade e Beneficência
Cachoeira do Sul - RS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2022

Cachoeira do Sul, Dezembro de 2022.

SUMÁRIO

BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS

HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICENCIA

CNPJ: 87.768.735/0001-48

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31/12/2022 e 31/12/2021

ATIVO	2022	N.E.	2021
ATIVO			
CIRCULANTE	20.337.078,77		24.333.872,90
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	<u>2.042.280,75</u>	4-a	<u>5.573.508,46</u>
CAIXA	30.427,39	4-a	20.299,75
BANCO CONTA MOVIMENTO	136.178,42	4-a	249.118,80
APLICAÇÃO LIQUIDEZ IMEDIATA	812.111,03	4-a	1.987.725,68
APLICAÇÃO FINANCEIRA C/RESTRICÇÃO	1.063.563,91	4-a	3.316.364,23
DIREITOS REALIZÁVEIS	<u>15.405.244,41</u>	4-c	<u>14.742.192,14</u>
CONVÊNIOS	14.699.885,56	4-c	12.520.923,02
CONTAS DE PACIENTES PARTICULARES	610.170,22	4-c	561.278,87
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	296.999,41	4-c	251.622,90
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	9.965,59	4-c	242.016,61
ALUGUÉIS A RECEBER	15.993,88	4-c	41.039,05
CHEQUES EM COBRANÇA	20.102,47	4-c	27.285,88
CHEQUES A RECEBER	31.926,64	4-c	33.546,49
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS A RECEBER	135.240,97	12	1.280.240,97
DIVERSOS	650.470,61	4-c	491.461,99
DESPESAS ANTECIPADAS	22.584,21	4-c	105.509,13
(-) PROV.P/DEV.DUVIDOSOS	-1.088.095,15	13	-812.732,77
ESTOQUES	<u>2.889.553,61</u>	5	<u>4.018.172,30</u>
MATERIAIS E MEDICAMENTOS	2.889.553,61	5	4.018.172,30
NÃO CIRCULANTE	27.981.148,32		20.081.551,37
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	<u>0,00</u>	6	<u>24.367,92</u>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	6	24.367,92
CRÉDITOS CONVÊNIOS A LONGO PRAZO	0,00	6	0,00
INVESTIMENTOS	<u>210.527,20</u>		<u>169.698,19</u>
AÇÕES BRASIL TELECON/CRT	4.294,00	7	5.529,09
COTAS BANSICREDI	13.305,22	7	12.917,69
COTAS CAPITAL UNICRED	186.014,28	7	151.042,54
COTAS CAPITAL SICOOB	6.913,70	7	208,87
IMOBILIZADO	<u>27.661.047,70</u>		<u>19.740.323,26</u>
BENS EM USO -SEM RESTRICÇÃO	28.472.817,09	8	21.317.764,22
BENS EM USO - COM RESTRICÇÃO	18.215.425,59	8	16.570.038,68
(-) DEPRECIAÇÕES	-25.009.439,36	8	-22.344.250,69
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO	5.982.244,38	8	4.196.771,05
INTANGÍVEL	<u>109.573,42</u>		<u>147.162,00</u>
SISTEMAS OPERACIONAIS	451.843,72	8	451.843,72
(-) AMORTIZAÇÃO SIST.OPERACIONAIS	-344.199,30	8	-306.610,72
REGISTRO MARCA HCB	1.929,00	8	1.929,00
TOTAL DO ATIVO	<u>48.318.227,09</u>		<u>44.415.424,27</u>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

Cachoeira do Sul, 31 de Dezembro de 2022.

José Francisco Cardoso da Silveira
Provedor
CPF: 188.953.280-00Rosélia Dias Gomes
Contador CRCRS 67.617/O-3
CPF: 641.518.240-49

HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICENCIA

CNPJ: 87.768.735/0001-48

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31/12/2022 e 31/12/2021

PASSIVO	2022		2021
PASSIVO			
CIRCULANTE	15.884.582,52		17.372.404,22
FORNECEDORES MAT.MED.	3.070.806,94	9	2.527.773,92
PRESTADORES DE SERVIÇOS	144.969,92	9	162.318,09
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	578.900,31	9	604.041,38
OBRIGAÇÕES TRAB. - SALÁRIOS A PAGAR	2.067.773,73	9	1.792.142,96
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS	1.100.261,69	9	920.256,53
SERV. MÉDICOS E LABORATORIAIS	231.615,78	9	457.762,36
ADIANTAMENTOS CLIENTES	59.255,21	9	55.084,19
CREDORES DIVERSOS	388.204,39	9	267.700,11
PROVISÕES TRABALHISTAS	4.324.775,79	9	3.718.246,27
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	3.026.299,77	9	6.106.479,38
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	891.718,99	14	760.599,03
NÃO CIRCULANTE	8.001.774,75		7.439.058,52
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	8.001.774,75	10	7.439.058,52
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO	957.699,98	10	1.236.653,92
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.015.610,38	10	1.199.394,65
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	6.028.464,39	10	5.003.009,95
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.431.869,82	11	19.603.961,53
PATRIMÔNIO SOCIAL	19.603.961,53	11	15.860.783,90
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 2021	813.699,04	11	1.069.906,49
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 2020	-	11	1.738.648,46
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.014.209,25	11	934.622,68
TOTAL DO PASSIVO	48.318.227,09		44.415.424,27

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

Cachoeira do Sul, 31 de Dezembro de 2022.

José Francisco Cardoso da Silveira
Provedor
CPF: 188.953.280-00

Rosélia Dias Gomes
Contador CRCRS 67.617/O-3
CPF: 641.518.240-49

HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICENCIA
CNPJ: 87.768.735/0001-48
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
 Em 31/12/2022 e 31/12/2021

	2022	N.E.	2021
RECEITAS OPERACIONAIS			
Receita de Pacientes Particulares	8.938.746,38	4-i	6.798.582,90
Receita do Convênio SUS	24.467.156,27	4-i	24.383.887,05
Receita do Convênio UNIMED	6.465.546,63	4-i	5.876.123,99
Receita do Convênio IPERGS	18.113.655,01	4-i	20.196.544,92
Receita do Convênio FUSEX	3.993.054,19	4-i	1.719.641,71
Receita de Outros Convênios	2.994.770,93	4-i	1.702.565,61
Receita de Ordens Judiciais	3.035.113,48	4-i	2.469.026,13
Receita de Subvenções Governamentais	31.035.171,48	12	27.073.875,29
Outras Receitas Operacionais	16.514.865,99	4-i	16.515.121,39
(=) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	115.558.080,36		106.735.368,99
(-) DEDUÇÕES	-370.944,73		-3.726.436,70
GLOSAS S/FATURAMENTO	-302.497,51		-3.592.957,07
Glosas do Convênio SUS	-172.800,00	4-i	-3.526.400,00
Glosas do Convênio UNIMED	-17.064,03	4-i	-9.224,08
Glosas do Convênio IPERGS	-77.076,20	4-i	-26.912,25
Glosas do Convênio FUSEX	-28.576,33	4-i	-13.127,90
Glosas de Outros Convênios	-6.980,95	4-i	-17.292,84
DESCONTOS CONCEDIDOS A PACIENTES	-68.447,22		-133.479,63
Desconto - Pacientes Particulares	-68.059,21	4-i	-131.713,42
Desconto - Outros	-388,01	4-i	-1.766,21
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	115.187.135,63		103.008.932,29
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	110.939.375,51		101.840.980,81
PESSOAL PRÓPRIO	33.770.979,70	4-i	30.573.296,04
ENCARGOS SOCIAIS	3.188.852,65	4-i	3.036.691,09
SERV.TERCEIROS - P. JURÍDICAS	36.105.798,29	4-i	30.077.048,67
SERV.TERCEIROS - P. FÍSICAS	2.019.037,40	4-i	2.728.202,09
SERVIÇO VOLUNTÁRIO	68.608,20	4-i	27.350,05
MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPOSIÇÃO	1.236.521,39	4-i	1.096.167,15
MATERIAIS E MEDICAMENTOS	24.530.373,37	4-i	24.787.313,41
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	1.048.835,56	4-i	886.066,03
IMPOSTOS E TAXAS	37.863,43	4-i	53.935,63
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	2.933.052,43	4-i	2.999.958,65
DESPESAS GERAIS	5.999.453,09	4-i	5.574.952,00
ISENÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS	11.989.677,91	20	10.802.572,33
(-) CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ISENTAS	-11.989.677,91	20	-10.802.572,33
(-) RESULTADO FINANCEIRO	-233.550,87		-233.328,80
RECEITAS FINANCEIRAS	247.330,06	4-i	182.689,96
(-)DESPESAS FINANCEIRAS	-480.880,93	4-i	-416.018,76
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.014.209,25		934.622,68

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

Cachoeira do Sul, 31 de Dezembro de 2022.

José Francisco Cardoso da Silveira
 Provedor
 CPF: 188.953.280-00

Rosélia Dias Gomes
 Contador CRCRS 67.617/O-3
 CPF: 641.518.240-49

HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICENCIA

CNPJ: 87.768.735/0001-48

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em 31/12/2022 e 31/12/2021

Método Indireto	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.014.209,25	934.622,68
(+) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	2.933.052,43	2.999.958,65
(+) PERDAS ALIENAÇÃO IMOBILIZADO	31.633,31	0,00
(+) PERDAS INVESTIMENTO	0,00	0,00
VARIAÇÃO CLIENTES A RECEBER	-2.227.853,89	-2.294.185,13
VARIAÇÃO CLD	275.362,38	64.441,90
VARIAÇÃO CRÉDITOS A RECEBER	168.807,16	-289.918,87
VARIAÇÃO ESTOQUES	1.128.618,69	192.142,86
VARIAÇÃO FORNECEDORES	525.684,85	-504.752,00
VARIAÇÃO SUBVENÇÕES A RECEBER	1.145.000,00	-1.205.427,97
VARIAÇÃO DÉBITOS A PAGAR	908.029,86	425.810,27
(=) CAIXA GERADO ATIVIDADES OPERACIONAIS	8.902.544,04	322.692,39
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
VARIAÇÃO EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	-304.095,01	-1.943.600,42
(=)CAIXA GERADO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-304.095,01	-1.943.600,42
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
PAGAMENTO PELA COMPRA DE IMOBILIZADO	-10.847.821,60	-3.584.816,75
PAGAMENTO PELA COMPRA DE INTANGÍVEL	0,00	0,00
PAGAMENTO PELA COMPRA DE INVESTIMENTOS	-40.829,01	-30.480,52
RECEBIMENTO P/VENDA IMOBILIZADO	0,00	0,00
RECEBIMENTO DE VERBAS DE SUBVENÇÃO	-2.054.725,17	685.031,56
DEVOLUÇÃO VERBAS SUBVENÇÃO	0,00	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	813.699,04	1.069.906,49
(=) CAIXA GERADO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-12.129.676,74	-1.860.359,22
VARIAÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES	-3.531.227,71	-3.481.267,25
ACRÉSCIMO/REDUÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES	-3.531.227,71	-3.481.267,25
SALDO DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	5.573.508,46	9.054.775,71
SALDO DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	2.042.280,75	5.573.508,46

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

Cachoeira do Sul, 31 de Dezembro de 2022.

José Francisco Cardoso da Silveira
Provedor
CPF: 188.953.280-00

Rosélia Dias Gomes
Contador CRCRS 67.617/O-3
CPF: 641.518.240-49

HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICENCIA
CNPJ: 87.768.735/0001-48
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
 Em 31/12/2022 e 31/12/2021

Valores em Reais (R\$)

POSIÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO E EVENTOS	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUBVENÇÃO P/INVEST.	SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO	AJUSTE DE EXERC. ANTERIORES	TOTAL
Saldo em 31/12/2020	10.405.257,20	-	5.455.526,70	1.738.648,46	17.599.432,36
Incorp. ao Patrim. Social	1.738.648,46		(5.455.526,70)	(1.738.648,46)	(5.455.526,70)
Déficit do Exercício	5.455.526,70				5.455.526,70
Superavit do Exercício			934.622,68		934.622,68
Ajuste Exercícios Anteriores				1.069.906,49	1.069.906,49
Saldo em 31/12/2021	17.599.432,36	-	934.622,68	1.069.906,49	19.603.961,53
Incorp. ao Patrim. Social			(934.622,68)	(1.069.906,49)	(2.004.529,17)
Superavit do Exercício	934.622,68		4.014.209,25		4.948.831,93
Ajuste Exercícios Anteriores	1.069.906,49			813.699,04	1.883.605,53
Saldo em 31/12/2022	19.603.961,53	-	4.014.209,25	813.699,04	24.431.869,82

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

Cachoeira do Sul, 31 de Dezembro de 2022.

José Francisco Cardoso da Silveira
 Provedor
 CPF: 188.953.280-00

Rosélia Dias Gomes
 Contador CRCRS 67.617/O-3
 CPF: 641.518.240-49

HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICÊNCIA

CACHOEIRA DO SUL

CNPJ: 87.768.735/0001-48

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis encerradas em
31/12/2022 e 31/12/2021**

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O **HOSPITAL DE CARIDADE E BENEFICÊNCIA**, é uma associação civil com personalidade Jurídica de Direito Privado, de caráter filantrópico, sem fins lucrativos, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, tendo como atividade preponderante a prestação de assistência médica hospitalar, com sede e foro na Rua Saldanha Marinho nº 48, Bairro Centro, em Cachoeira do Sul, Estado do Rio Grande do Sul, Brasil.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requeridas para o exercício findo em 2022, as quais levam em consideração, em especial, a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002-Entidades sem Finalidade de Lucro, além das disposições contidas na Lei nº 6.404/76 e alterações das Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, e os Pronunciamentos às Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC homologados pelos órgãos reguladores.

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A Entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil, sendo mantida em boa ordem.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC Nº 1.296/2010 (NBC TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC Nº 1.185/2009 (NBC TG 26) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Aplicações de liquidez imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.
- c) **Ativos e passivos circulantes:** Os ativos e passivos circulantes estão sendo demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os ativos e passivos circulantes são registrados com

base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

- d) Investimentos:** Os investimentos estão contabilizados pelos valores originais conhecidos, atualizados, quando aplicável, até o encerramento do exercício.
- e) Imobilizado:** Os ativos imobilizados estão contabilizados pelo seu valor de aquisição, deduzida a depreciação. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro gasto é reconhecido como despesa quando incorrido.
- f) Intangível:** Os ativos intangíveis são registrados pelo custo de aquisição deduzida da amortização.
- g) Depreciações e Amortizações:** Foram calculadas e estão sendo apresentadas pelo método linear dentro dos limites permitidos pela legislação.
- h) Provisão para férias e encargos:** As férias, bem como os seus encargos, foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.
- i) As receitas e as despesas:** As receitas e despesas, apuradas através de comprovantes hábeis, foram reconhecidas de acordo com o regime de competência do exercício, exceto as receitas de doações e subvenções que são reconhecidas de acordo com a realização das despesas a elas vinculadas. As receitas do Hospital foram aplicadas integralmente em território nacional, na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais. As receitas com a prestação de serviços da UPA para a Prefeitura Municipal de Cachoeira do Sul foram reclassificadas neste balanço, da conta de receita do Convênio SUS para Outras Receitas Operacionais, no valor de R\$ 10.186.740,38 em 2022 e R\$ 10.644.610,74 em 2021.
- j) Apuração do resultado:** O resultado foi apurado segundo o regime de competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.
- k) Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, até o encerramento do exercício seguinte, são classificados como circulante. Os valores exigidos após o exercício seguinte foram classificados como longo prazo.
- l) Doações e contribuições de terceiros:** A entidade, nos exercícios de 2022 e 2021, recebeu subvenções governamentais para aplicação em projetos específicos e doações de Pessoas Físicas ou Jurídicas sem aplicação específica.
- m) Provisões:** As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

NOTA 05 – ESTOQUES

Os estoques estão demonstrados pelo custo médio de aquisição e não superam o valor mínimo de realização, referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia e equipamentos de proteção até a data do balanço.

NOTA 06 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (REALIZÁVEL A LONGO PRAZO)

Os saldos apresentados nesta conta estão atualizados até a data do balanço e refere-se a depósitos judiciais e créditos junto a diversas pessoas jurídicas, com prazo de realização/recebimento superior a doze (12) meses.

NOTA 07 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (INVESTIMENTOS)

Os saldos apresentados neste grupo referem-se a ações de outras empresas e está sendo apresentada pelo valor corrigido.

NOTA 08 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição, corrigidos monetariamente pelos índices oficiais até 31/12/1995. Em 1995, os bens integrantes do ativo imobilizado foram reavaliados, os prédios também foram reavaliados em setembro de 2001, tendo como contrapartida a conta Reserva de Reavaliações no Patrimônio Líquido, que foi incorporada ao Patrimônio Social. Os bens e a respectiva depreciação estão segregados em contas com ou sem restrição de acordo com a origem do recurso utilizado para sua aquisição. As depreciações e amortizações foram calculadas sobre o custo corrigido, pelo método linear, dentro dos limites permitidos pela legislação e compõem os valores a seguir relacionados:

Contas	Bens sem Restrição	Bens com Restrição	Depreciação/Amortização Bens s/restrrição	Depreciação/Amortização Bens c/restrrição	Residual Contábil
IMOBILIZADO	34.455.061,47	18.215.425,59	(13.808.194,78)	(11.201.244,58)	27.661.047,70
Terrenos	300.271,42	-	-	-	300.271,42
Edifícios e Construções	13.692.471,83	1.576.005,98	5.020.837,62	262.116,01	9.985.524,18
Veículos	382.162,49	-	280.882,48	-	101.280,01
Móveis e Utensílios	3.422.872,41	1.542.327,28	2.082.522,09	994.591,99	1.888.085,61
Equipamentos e Sistemas de Informática	726.566,02	879.368,30	590.842,53	743.848,07	271.243,72
Máquinas e Equipamentos	918.013,06	2.584.528,24	629.347,62	1.859.783,39	1.013.410,29
Equipamentos de Uso no Paciente	8.728.852,32	11.633.195,79	5.203.762,44	7.340.905,12	7.817.380,55
Benfeitorias em Bens de Terceiros	301.607,54	-	-	-	301.607,54
Imobilizações em Andamento	5.982.244,38	-	-	-	5.982.244,38
INTANGÍVEL	453.772,72	-	344.199,30	-	109.573,42
Sistemas Operacionais de Computadores	451.843,72	-	344.199,30	-	107.644,42
Registro Marca HCB	1.929,00	-	-	-	1.929,00
TOTAL	34.908.834,19	18.215.425,59	14.152.394,08	11.201.244,58	27.770.621,12

NOTA 09 – DAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

As obrigações foram cumpridas nos prazos e as provisionadas estão representadas pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de obrigações fiscais, empregatícias, tributárias, fornecedores e outras obrigações bem como as provisões sociais, no valor de R\$ 12.858.282,75 e subvenções governamentais para investimento a realizar, compostas por receitas financeiras e saldo de verbas que estão em processo de aquisição de bens do ativo imobilizado que serão reconhecidas como receita e confrontados com a despesa de depreciação do próximo exercício no montante de R\$ 3.026.299,77.

NOTA 10 – DAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (PASSIVOS NÃO CIRCULANTES)

Está composto pelas exigibilidades com vencimento superior a 360 (trezentos e sessenta dias) e estão assim representados:

- O valor de **R\$ 1.015.610,38** referente ao saldo atualizado em 31/12/2022, do parcelamento do FGTS junto à Caixa Econômica Federal, efetivado em 15/02/2008, sendo a última em 15/02/2028;
- O valor de **R\$ 46.616,10** referente ao contrato de financiamento nº B90235582-0, tomado junto ao Sicredi, efetivado em 25/07/2019 e parcelas vincendas até 15/07/2024;
- O valor de **R\$ 911.083,88** referente ao contrato de financiamento nº 2020041148 junto ao UNICRED, efetivado em 18/12/2020 e parcelas vincendas até 25/12/2025;

- d) O valor de **R\$ 6.028.464,39** referente a Subvenções Governamentais a realizar, que será reconhecido como receita e confrontado com as respectivas despesas de depreciação dos bens de ativo imobilizado e despesas de materiais hospitalares quando for bens de consumo.

NOTA 11 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social representa a situação patrimonial da Entidade, constituído por todos os seus ativos e diminuído de todos os passivos. A Entidade apresenta patrimônio social com saldo positivo R\$ 19.603.961,53

A Entidade apurou superavit no exercício de 2022 no montante de R\$ 4.014.209,25 e ajustes de exercícios anteriores positivos no montante de R\$ 813.699,04, oriundos de reversão de provisões de contingência e valores a receber, que serão absorvidos pelo patrimônio social após aprovação da AGO.

NOTA 12 - SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade registrou nos exercícios de 2022 e 2021 as seguintes subvenções:

	2022	2021
Subvenções para Custeio	29.655.299,66	25.697.794,80
Subvenção para Investimento	1.379.871,82	1.376.080,49

As subvenções recebidas a partir de 2012 destinadas a projetos específicos são contabilizadas no passivo e transferidas para o resultado do exercício na mesma proporção das despesas referentes aos bens adquiridos com esses recursos.

O saldo subvenções governamentais a receber no exercício de 2022 é de R\$ 135.240,97, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	2022	2021
Convenio 883331/19-FNS 2019	1.095,47	1.095,47
Covid-19 Portaria GM/MS nº431-Habilitação Leitos UTI	-	480.000,00
Convenio 11070/2021 Pref.Municipal	-	150.000,00
Convenio 898627/2020-FNS 2020	134.145,50	134.145,50
Convenio 20710/2021 Pref.Municipal	-	500.000,00
Covid-19 Convenio 22313/2021 Pref.Municipal	-	15.000,00
TOTAL	135.240,97	1.280.240,97

NOTA 13 – PROVISÃO PARA PERDAS

A provisão para créditos de liquidação duvidosa, foi calculada com base na efetiva capacidade de realização dos ativos considerando-se, como base as experiências passadas e o grau de risco de perdas dos créditos vencidos.

NOTA 14 – PROVISÃO DE PASSIVOS CONTINGENTES

Em atendimento a Resolução CFC 1.180/09, a provisão para passivos contingentes foi constituída para cobrir eventuais contingências com processos judiciais cíveis e trabalhistas conforme estimativa do departamento jurídico da Entidade.

CONTINGÊNCIAS	TRABALHISTAS	CÍVEIS	TOTAL
Saldo em 31/12/2020	567.594,31	281.417,51	849.011,82
Baixas	(457.491,86)	(271.417,51)	(728.909,37)
Acréscimos	484.496,58	156.000,00	640.496,58
Saldo em 31/12/2021	594.599,03	166.000,00	760.599,03
Baixas	(612.258,18)	-	(612.258,18)
Acréscimos	673.378,14	70.000,00	743.378,14
Saldo em 31/12/2022	655.718,99	236.000,00	891.718,99

NOTA 15 – SEGUROS CONTRATADOS

A entidade mantém seguros para os bens do imobilizado, para cobrir eventuais riscos envolvidos, decorrentes de suas atividades.

BEM	PLACA	Apólice	SEGURADORA	INÍCIO	FIM	PRÊMIO
FOX 2013/2014	IUK6453	0531 15 15721350	Porto Seguro	26/06/22	26/06/23	1.191,58
FOX 2018/2019	IYO5105	0531 15 15650070	Porto Seguro	16/06/22	16/06/23	1.173,80
SAVEIRO 2018/2019	IYX 2515	0531 15 15348595	Porto Seguro	31/03/22	30/03/23	1377,63
FURGÃO	IZP6G46	0531 15 16418570	Porto Seguro	30/10/22	30/10/23	3.850,91
SAVEIRO 2020	JAC1F23	0531 15 16187153	Porto Seguro	15/09/22	15/09/23	1.391,50
PRÉDIO	----	23498	Seguros Sura	7/12/22	7/12/23	6.672,43
SEGURO GARANTIA	---	0306920229907760044365000	Pottencial Seguradora	1/1/23	31/1/24	3.500,00

NOTA 16 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada pelo método indireto, em conformidade com a resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC nº 1.226/2010 que aprovou NBC TG 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a resolução 1.152/09 que aprovou a NBC TG 13.

NOTA 17 - REQUISITOS DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

É imune a incidência de impostos por força do artigo 150, inciso VI alínea “c” e seu parágrafo 4º e artigo 195 parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, e, para tanto: a) não distribui qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título; b) aplica integralmente no país os recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais; e, c) mantém a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 18 – FILIAIS

O Hospital de Caridade e Beneficência, possui as seguintes filiais destinadas a manutenção dos serviços em saúde, devidamente registradas na RFB – Receita Federal do Brasil, denominada(s) e localizadas:

FILIAL	CNPJ	ENDEREÇO
Farmacia Externa	87.768.735/0002-29	Rua Tiradentes,855-Sala 103-Cachoeira do Sul-RS
Lojinha da Caridade	87.768.735/0003-00	Rua 7 de Setembro,1121-Cachoeira do Sul-RS
Cafeteria	87.768.735/0004-90	Rua Saldanha Marinho, 48 - Subsolo - Cachoeira do Sul-RS

NOTA 19 - DOS FINS FILANTRÓPICOS – SAÚDE.

De acordo com o que dispõe o Decreto nº 8242/2014, Decreto n.º 3.048/99 e a Portaria 1.970/11 do Ministério da Saúde, referente à concessão de Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos, e conforme relatórios apresentados pelos seus administradores, no exercício de 2022 a quantidade de paciente/dia prestados através do convênio com o Sistema Único de Saúde, correspondeu a 77,10 %, considerando que foram atendidos 37.291 pacientes dia pelo SUS – Sistema único de Saúde e 11.077 pacientes dia por outros convênios e particulares, totalizando 48.368 pacientes dia, conforme dados estatísticos do Ministério da Saúde, através do sistema TABWIN.

Pacientes/Dia	Quant.	%
Nro.Pacientes/Dia SUS	37.291	77,10%
Nro.Pacientes/Dia Não SUS	11.077	22,90%
Total Pacientes/Dia	48.368	100,00%
Atendimentos Ambulatoriais		
	Quant.	%
SUS	239.827	96,75%
Não SUS	8.057	3,25%
Total de Atendimento Ambulatoriais	247.884	100,00%
Atenção a:		
I-atenção obstétrica e neonatal;	s	1,50%
II-atenção oncológica;	s	1,50%
III-atenção às urgências e emergências;	s	1,50%
IV-atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras dro	s	1,50%
V-hospitais de ensino.	n	0,00%
Total		6,00%
Atendimento SUS		
Nro.Pacientes/Dia SUS		77,10%
Atendimento Ambulatoriais SUS		10,00%
Atenção		6,00%
Total % Atendimento SUS		93,10%

Acima, quadro demonstrativo da produção de paciente/dia hospitalar e produção de procedimentos ambulatoriais conforme os dados estatísticos do Ministério da Saúde, bem como a adição do percentual das ações prioritárias de Atenção à Saúde utilizadas para demonstração do percentual de atendimento aos usuários SUS para fins de concessão do Certificado de Entidades Beneficentes na área da saúde, totalizando 93,10%.

O hospital não estabelece nenhum limite quantitativo ou restrição de demanda, atendendo 100% da população dentro das condições de atendimento estabelecidas na Legislação do próprio SUS, e em especial para os procedimentos de maior complexidade que são referenciados para a população dos vários municípios da região.

NOTA 20 – BENEFÍCIOS COM A ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

O benefício usufruído pela entidade com a isenção da cota patronal do INSS e outros está demonstrado no quadro abaixo:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022	2021
DESCRIÇÃO	Valor R\$	Valor R\$
INSS Isenção da cota patronal – 20%	6.643.975,50	5.890.906,97
INSS – Isenção terceiros – 5,8% ou 4,5%	1.927.099,50	1.708.363,02
INSS – Isenção R.A.T. 1% a 3%	664.517,07	589.090,70
INSS – Isenção Autônomos – 20%	413.429,34	512.275,25
COFINS Faturamento – 3%	2.340.656,50	2.101.936,39
Total das isenções	11.989.677,91	10.802.572,33

NOTA 21 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

A Entidade contou com o apoio de voluntários, no decorrer do ano, cujos serviços prestados proporcionaram a redução de seus custos, conforme estabelecido no item 19 da norma contábil ITG 2002. Os custos da prestação de serviços foram reconhecidos pelo valor justo, como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, no montante de R\$ 68.608,20.

Cachoeira do Sul, 31 de dezembro de 2022.

José Francisco Cardoso da Silveira
Provedor
CPF: 188.953.280-00

Rosélia Dias Gomes
Contadora
CRCRS 067.617/O-3
CPF: 641.518.240-49