

ÍNDICE

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.....	02
BALANÇO PATRIMONIAL - Ativo	04
- Passivo	05
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO.....	06
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA.....	07
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	08
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO.....	08
NOTAS EXPLICATIVAS	09-23
- Nota 01 - Contexto Operacional	09
- Nota 02 - Principais Diretrizes Contábeis	09
- Nota 03 - Aplicação Financeira	11
- Nota 04 - Clientes a Receber.....	11
- Nota 05 - Adiantamentos.....	12
- Nota 06 - Subvenções e Contratos a Receber.....	12
- Nota 07 - Outros Créditos.....	12
- Nota 08 - Estoque	12
- Nota 09 - Investimentos.....	13
- Nota 10 - Imobilizado	13
- Nota 11 - Intangível.....	14
- Nota 12 - Fornecedores.....	14
- Nota 13 - Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	14
- Nota 14 - Obrigações Fiscais/Tributárias.....	14
- Nota 15 - Honorários a Repassar.....	14
- Nota 16 - Férias a Pagar.....	15
- Nota 17 - Banco Empréstimo/Financiamento.....	15
- Nota 18 - Parcelamento Fornecedores.....	15
- Nota 19 - Outras Obrigações.....	15
- Nota 20 - Subvenções e Contratos a Realizar.....	16
- Nota 21 - Receitas Diferidas Doações/Subvenções.....	17
- Nota 22 - Provisões.....	17
- Nota 23 - Patrimônio Líquido.....	18
- Nota 24 - Receita Líquida de Serviços de Saúde.....	18
- Nota 25 - Incentivos e Subvenções Governamentais.....	19
- Nota 26 - Outras Receitas Operacionais.....	20
- Nota 27 - Pessoal.....	20
- Nota 28 - Benefícios da Filantropia.....	20
- Nota 29 - Honorários Médicos.....	22
- Nota 30 - Despesas Gerais e Administrativas.....	21
- Nota 31 - Análise Dos Demonstrativos Contábeis.....	21
- Nota 32 - Seguros	21
- Nota 33 - Enquadramento Legal.....	21

RELATÓRIO DOS AUDITORES.....	23
------------------------------	----

PARECER DO CONSELHO FISCAL	27
----------------------------------	----

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

PRESIDENTERubens Zamberlan
1º VICE PRESIDENTESidnei Strejevitch
2º VICE PRESIDENTEElton Luís Walker
1º SECRETÁRIOJuscelino Francisco Gonçalves
2º SECRETÁRIOValdir Turra Carpenedo
1º TESOUREIRO.....Ademilson Jairo de Vlieger
2º TESOUREIRO.....Pedro João Steffen
SUPERINTENDENTE.....Nei Rotta
SUPERINTENDENTE.....Eduardo Antônio Manjabosco
SUPERINTENDENTE.....Vanoli Kist
SUPERINTENDENTE.....Luciano Luft

CONSELHO FISCAL

TITULARES: Luís Elemar Lunkes Mielke
Rubem Luís Kegler
Sérgio Ambros Mallmann

SUPLENTES: Edson Flores de Campos
Ângelo Valdir Hatwig
Alcides Vicini

DIRETORES

DIRETORA GERAL.....Vanderli A. M. de Barros
DIRETOR DE INFRAESTRUTURA.....Rodrigo Calixto
DIRETOR ADMINISTRATIVO.....Raul Heimerdinger
DIRETORA CLÍNICA.....Kátia Della Pasqua Baltieri
DIRETOR TÉCNICO.....Fernando Aloisio Bergmann

- *Todos os cargos do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal são exercidos gratuitamente.*
- *O quadro social do Hospital Vida & Saúde compõe-se de 67 associados.*

**BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em reais)
DA ASSOCIAÇÃO HOSPITALAR CARIDADE SANTA ROSA**

<u>ATIVO</u>	<u>NOTA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ATIVO CIRCULANTE		<u>51.820.101,18</u>	<u>38.160.331,69</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>6.816.318,46</u>	<u>5.030.860,68</u>
Caixa		19.458,40	9.794,57
Bancos Conta Movimento Sem Restrição		77.080,47	173.644,36
Bancos Conta Movimento Com Restrição		57,97	116,63
Aplicações Financ. Sem Restrição	Nota 3a	321.447,02	273.736,62
Aplicações Financ. Com Restrição	Nota 3b	6.398.274,60	4.573.568,50
CRÉDITOS A RECEBER		<u>41.752.257,16</u>	<u>30.121.248,24</u>
Clientes a Receber	Nota 4	17.346.784,72	17.498.384,09
(-)Perdas Estim. Créditos Liqu. Duvidosa	Nota 2.3c	(942.256,76)	(898.820,82)
Cartões a Receber		236.691,61	96.388,59
Cheques a Receber		123.054,36	31.877,00
Adiantamentos	Nota 5	893.501,88	269.087,86
Subvenções e Contratos a Receber	Nota 6	24.025.604,43	13.061.726,60
Outros Créditos	Nota 7	11.836,70	12.013,70
Despesas Antecipadas		57.040,22	50.591,22
ESTOQUES	Nota 8	<u>3.251.525,56</u>	<u>3.008.222,77</u>
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		<u>92.827.566,81</u>	<u>63.465.280,28</u>
INVESTIMENTOS	Nota 9	<u>211.418,98</u>	<u>189.235,28</u>
Participações		211.418,98	189.235,28
IMOBILIZADO	Nota 10	<u>92.221.373,11</u>	<u>62.920.370,38</u>
Imobilizado		133.925.306,03	98.553.806,20
(-)Depreciação Acumulada		(41.703.932,92)	(35.633.435,82)
INTANGÍVEL	Nota 11	<u>394.774,72</u>	<u>355.674,62</u>
Marcas e Patentes		15.000,00	15.000,00
Softwares		925.204,35	739.119,55
(-)Amortização Acumulada Softwares		(545.429,63)	(398.444,93)
TOTAL DO ATIVO		<u>144.647.667,99</u>	<u>101.625.611,97</u>

Rubens Zamberlan
Presidente
CPF 231.522.060-20

Vanderli A. M. de Barros
Diretora Geral
CPF 711.873.750-04

Dione Paulo Engel
Contador
CRC/RS 079260/O-5

**BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em reais)
DA ASSOCIAÇÃO HOSPITALAR CARIDADE SANTA ROSA**

PASSIVO	NOTA	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE		<u>65.917.345,71</u>	<u>43.856.446,44</u>
Fornecedores	Nota 12	4.187.663,21	4.413.444,43
Obrigações Soc. e Trabalhistas	Nota 13	3.510.268,79	3.275.046,40
Obrigações Fiscais/Tributárias	Nota 14	547.251,86	436.665,43
Honorários a Repassar	Nota 15	4.301.335,50	3.200.204,50
Férias a Pagar	Nota 16	5.519.216,78	4.664.737,88
Bancos Empréstimo/Financiamentos	Nota 17	10.036.774,92	4.731.991,13
Outras Obrigações	Nota 19	4.754.129,99	3.343.811,47
Parcelamento Fornecedores	Nota 18	0,00	136.299,74
Subvenções/Contratos a Realizar	Nota 20	33.060.704,66	19.654.245,46
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		<u>24.516.592,69</u>	<u>26.826.115,33</u>
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		<u>24.516.592,69</u>	<u>26.826.115,33</u>
Bancos Empréstimo/Financiamentos	Nota 17	8.242.892,24	9.210.526,30
Receitas Diferidas Doações/Subvenções	Nota 21	13.779.933,03	15.461.547,79
Outras Obrigações	Nota 19	0,00	672.267,79
Provisão Trabalhistas/Cíveis	Nota 22	2.493.767,42	1.481.773,45
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota 23	<u>54.213.729,59</u>	<u>30.943.050,20</u>
Patrimônio Social		30.943.050,20	30.673.974,51
Ajuste da Avaliação Patrimonial		29.599.871,20	0,00
Déficit/Superávit do Exercício		(6.329.191,81)	269.075,69
TOTAL DO PASSIVO		<u>144.647.667,99</u>	<u>101.625.611,97</u>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral das Contas do Ativo e Contas do Passivo no valor total de R\$ 144.647.667,99 (Cento e quarenta e quatro milhões, seiscentos e quarenta e sete mil, seiscentos e sessenta e sete reais e noventa e nove centavos).

Santa Rosa - RS, 31 de Dezembro de 2.022.

Rubens Zamberlan
Presidente
CPF 231.522.060-20

Vanderli A. M. de Barros
Diretora Geral
CPF 711.873.750-04

Dione Paulo Engel
Contador
CRC/RS 079260/O-5

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
(em reais) DA ASSOCIAÇÃO HOSPITALAR CARIDADE SANTA ROSA**

<u>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO</u>	<u>NOTA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. (+) RECEITAS OPERACIONAIS		<u>142.887.521,99</u>	<u>137.053.742,52</u>
1.1(+) Receita Líquida de Serviços de Saúde	Nota 24	100.384.617,09	107.478.130,73
1.2(+) Incentivos e Subvenções Governamentais	Nota 25	37.993.106,30	26.633.399,32
1.3(+) Outras Receitas Operacionais	Nota 26	4.509.798,60	2.942.212,47
2. (-) CUSTO DAS MERCADORIAS E SERVIÇOS		<u>(117.945.699,13)</u>	<u>(111.798.195,66)</u>
2.1(-) Pessoal	Nota 27	(49.953.808,42)	(45.722.534,57)
2.2(-) Medicamentos e Materiais		(32.474.853,75)	(34.694.051,07)
2.3(-) Honorários Médicos	Nota 29	(35.517.036,96)	(31.381.610,02)
3. (=) SUPERÁVIT BRUTO		<u>24.941.822,86</u>	<u>25.255.546,86</u>
4. (-) DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(28.623.201,53)</u>	<u>(24.561.512,73)</u>
4.1 (-) Despesas com Vale Alimentação		(3.902.300,01)	(3.561.033,51)
4.2 (-) Despesas com Água/Luz/Telefone		(3.198.401,59)	(3.173.620,08)
4.3 (-) Despesas Gerais e Administrativas	Nota 30	(6.997.772,41)	(6.408.220,94)
4.4 (-) Despesas com Manutenção Hospitalar		(5.727.856,78)	(4.765.751,73)
4.5 (-) Despesas com Depreciações e Amortizações		(6.266.583,21)	(5.502.760,40)
4.6 (-) Contribuições Sociais Isentas	Nota 28	(16.838.567,04)	(15.052.208,35)
4.7 (+) Benefício Fiscal Usufruído	Nota 28	16.838.567,04	15.052.208,35
4.8 (-) Outras Despesas		(2.530.287,53)	(1.150.126,07)
5. (=) RESULTADO FINANCEIRO		<u>(2.647.813,14)</u>	<u>(424.958,44)</u>
5.1 (+) Receitas Financeiras		238.121,26	665.032,90
5.2 (-) Despesas Financeiras		(2.885.934,40)	(1.089.991,34)
6. (=) DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		<u>(6.329.191,81)</u>	<u>269.075,69</u>

Obs.: As notas explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

Rubens Zamberlan
Presidente
CPF 231.522.060-20

Vanderli A. M. de Barros
Diretora Geral
CPF 711.873.750-04

Dione Paulo Engel
Contador
CRC/RS 079260/O-5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO – MÉTODO INDIRETO (em reais)

	2022	2021
1. Fluxos de Caixa das Atividades Operações:		
Resultado do Exercício	(6.329.191,81)	269.075,69
Ajustes para Reconciliar o Resultado do Exercício		
Depreciação/Amortização	6.217.481,80	5.039.374,64
Clientes a Receber	151.599,37	(2.305.817,38)
Perdas Estimadas Créditos Liquidação Duvidosa	43.435,94	664.748,59
Cartões a Receber	(140.303,02)	(22.965,54)
Cheques em cobrança	(91.177,36)	(2.509,00)
Adiantamentos	(624.414,02)	18.140,60
Subvenções e Contratos a Receber	(10.963.877,83)	1.888.052,46
Outros Créditos	177,00	347,00
Despesas Antecipadas	(6.449,00)	940,07
Estoques	(243.302,79)	(779.344,99)
Fornecedores	(225.781,22)	486.581,35
Obrigações Sociais e Trabalhistas	235.222,39	340.300,18
Obrigações Fiscais/Tributárias	110.586,43	(64.818,62)
Honorários a Repassar	1.101.131,00	(116.720,89)
Férias a Pagar	854.478,90	531.918,45
Outras Obrigações	738.050,73	(2.183.771,76)
Receitas Diferidas Doações/Subvenções	(1.681.614,76)	1.022.903,42
Subvenções/Contratos a Realizar	13.406.459,20	(595.425,21)
Provisões Trabalhistas/Cíveis	1.011.993,97	(782.936,44)
(=) Caixa Gerado pelas Operações	3.564.504,92	3.408.072,62
2. Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos:		
Parcelamento Fornecedores	(136.299,74)	(111.581,66)
Banco Conta Empréstimos	4.337.149,73	7.698.521,93
(=) Caixa Gerado pelos Financiamentos	4.200.849,99	7.586.940,27
3. Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos:		
Pagamentos Pela Compra do Imobilizado	(5.957.713,43)	(9.498.397,40)
Investimentos	(22.183,70)	(17.337,34)
(=) Caixa Gerado pelos Investimentos	(5.979.897,13)	(9.515.734,74)
Variação Total das Atividades:	1.785.457,78	1.479.278,15
Acréscimo/Redução Líquido de Caixa e Equiv. de Caixa	1.785.457,78	1.479.278,15
Caixa e Equiv. de Caixa no Início do Exercício	5.030.860,68	3.551.582,53
Caixa e Equiv. de Caixa no Final do Exercício	6.816.318,46	5.030.860,68

Rubens Zamberlan
Presidente
 CPF 231.522.060-20

Vanderli A. M. de Barros
Diretora Geral
 CPF 711.873.750-04

Dione Paulo Engel
Contador
 CRC/RS 079260/O-5

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/ DÉFICIT EXERC.	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2020	23.938.785,41	6.735.189,10	30.673.974,51
Transf. P/Patrimônio Social	6.735.189,10	(6.735.189,10)	-
Superávit do Exercício	-	269.075,69	269.075,69
Saldo em 31/12/2021	30.673.974,51	269.075,69	30.943.050,20
Transf. P/ Patrimônio Social	269.075,69	(269.075,69)	-
Ajuste Avaliação Patrimonial			29.599.871,20
Déficit/Superávit Exercício		(6.329.191,81)	(6.329.191,81)
Saldo em 31/12/2022	30.943.050,20	(6.329.191,81)	54.213.729,59

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	2022	2021
1 - RECEITAS	<u>104.894.415,69</u>	<u>110.420.343,20</u>
1.1 - Receitas Serviços de Saúde	100.384.617,09	107.478.130,73
1.3 - Outras Receitas	4.509.798,60	2.942.212,47
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	<u>90.330.251,18</u>	<u>85.100.324,13</u>
2.1 - Medicamentos e Materiais pacientes	32.474.853,75	34.694.051,07
2.2 - Materiais de Expediente, Limpeza e outros	2.097.651,20	1.913.380,59
2.3 - Outras Despesas, luz, água, telefone e serviços de	55.757.746,23	48.492.892,47
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	<u>14.564.164,51</u>	<u>25.320.019,07</u>
4 - RETENÇÕES	<u>6.266.583,21</u>	<u>5.505.760,40</u>
4.1 Depreciação, amortização e exaustão	6.266.583,21	5.505.760,40
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	<u>8.297.581,30</u>	<u>19.814.258,67</u>
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	<u>38.231.227,56</u>	<u>27.298.432,22</u>
6.1 - Receitas Financeiras	238.121,26	665.032,90
6.2 - Subvenções e Assistências Governamentais	37.993.106,30	26.633.399,32
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	<u>46.528.808,86</u>	<u>47.112.690,89</u>
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	<u>46.528.808,86</u>	<u>47.112.690,89</u>
8.1 - Pessoal e Encargos	49.953.808,42	45.722.534,57
8.2 - Impostos, Taxas e Contribuições	18.257,85	31.089,29
8.3 - Juros	2.885.934,40	1.089.991,34
8.4 - Superávit Do Exercício	(6.329.191,81)	269.075,69

Presidente
CPF 231.522.060-20**Diretora Geral**
CPF 711.873.750-04**Contador**
CRC/RS 079260/O-5

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA ASSOCIAÇÃO HOSPITALAR CARIDADE SANTA ROSA

01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa, com sede nesta cidade, fundada em 27 de junho de 1935 é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos e não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela do seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto. Está certificada como Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde e, como tal, presta serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, com certificado de Utilidade Pública Estadual N°. 01279 e cadastrada no Conselho Municipal da Saúde.

02 – DIRETRIZES CONTÁBEIS

Nota 2.1 – 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 6404/76 e alterações), legislação específica aplicável a entidades de fins não econômicos (Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021 e regulamentação) e normas brasileiras de contabilidade, mais especificamente as Resoluções CFC 1.255/09, 1.409/12 e Lei 12.868/13.

Nota 2.2 – Formalidade da Escrituração Contábil - Resolução 1.330/11 (NBC ITG 2000(R1))

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. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade.

Nota 2.3 - Principais Práticas Contábeis Adotadas

- a) Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC N° 1.296/10 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC N° 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub grupo 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) Ativos e Passivos circulantes** - Os ativos e passivos com vencimentos até 360 dias estão demonstrados no circulante.
- c) Perdas Estimadas para Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD** - As perdas estimadas para o período de 2022 foram constituídas em montante de R\$ 942.256,76, valor considerado suficiente pela Administração. No Ativo Circulante são valores que estão em cobrança bancária e administrativa, com atraso no pagamento superior a 365 dias.
- d) Ativo Imobilizado** - Os bens integrantes do Imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e corrigidos monetariamente até 31.12.1995, reavaliados de acordo com os critérios determinados pela Lei n.º 6.404/76, e depreciados às taxas definidas pela legislação vigente, informados na Nota 10.
- e) Critérios de Apuração de Receitas e 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 da Entidade foram aplicadas integralmente em território nacional, na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais.
- f) Estimativas contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos estão sujeitos a essas estimativas incluindo o valor residual do Ativo imobilizado e Perdas Estimadas para Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD. A liquidação das transações envolvendo tais premissas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.
- g) Provisões:** Uma provisão é reconhecida no balanço quando a entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Nota 2.4 – Isenção Tributária

Conforme o artigo 3º da Lei Complementar Nº 187/2021, a entidade beneficente certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas, a forma de contabilização e o montante do período que não é pago.

CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

- INSS (20%) sobre folha de salários: R\$ 8.871.420,95
- RAT/SAT (2%): R\$ 887.142,09
- TERCEIROS (5,8% - Educação e Social): R\$ 2.572.712,07
- COFINS (3%): R\$ 4.262.911,07
- AUTÔNOMOS (20%): R\$ 244.380,86

Nota 2.5 – Do Cumprimento do Artigo 14 do CTN

A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais. Os dirigentes, conselheiros, associados, instituidores, benfeitores ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente. A Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto em seu Estatuto Social. A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão.

03 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

- a) As aplicações financeiras sem restrição, no valor de R\$ 321.447,02, estão devidamente atualizadas até a data do balanço, sendo que os valores correspondem a recursos próprios da Entidade.
- b) As aplicações financeiras com restrição, no valor de R\$ 6.398.274,60, estão devidamente atualizadas até a data do balanço, sendo que o valor de R\$ 2.333.853,80 corresponde a recursos do convênio 082/2014, o valor de R\$ 619.744,02 corresponde a recursos do convênio MAC 06/2022, o valor de R\$ 83.114,35 corresponde a recursos do convênio 888001/2019, o valor de R\$ 500.000,00 corresponde a recursos do convênio MAC 10/2022, o valor de R\$ 22.058,81 corresponde a recursos do convênio 09/2022, o recurso de R\$ 2.107.755,68 corresponde a recursos do convênio 3757/2021, o recurso de R\$ 485,43 corresponde a recursos do convênio 888001/2019 e o valor de R\$ 731.262,51 corresponde a recursos do projeto Pronon 2021. Os recursos dos convênios são de aplicação específica, conforme plano de trabalho aprovado, para aquisição de equipamentos, materiais permanentes e obras.

04 – CLIENTES A RECEBER

CONVÊNIO/ANO	2022	2021
Convênio FUMSSAR/SUS	7.987.157,01	8.815.319,75
Convênio IPERGS	5.054.091,42	5.720.667,29
Convênio UNIMED	2.870.881,23	2.519.316,42
Convênio CABERGS	87.096,28	38.960,06
Convênio SAÚDE BRADESCO	8.599,60	17.245,95
Convênio CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	61.459,58	8.167,46
Convênio SUL AMÉRICA	2.169,52	2.010,86
Convênio COFRON	207.262,95	0,00
Convênio CASSI	44.996,70	44.013,09
Convênio AJURIS	717,19	0,00
Convênios a Conciliar	87.591,73	0,00
TOTAL CONVÊNIOS	16.412.023,21	17.165.700,88
OUTROS CONVÊNIOS E PACIENTES DIVERSOS	1.022.353,24	332.683,21
TOTAL CLIENTES A RECEBER	17.434.376,45	17.498.384,09

- Valores a receber do convênio FUMSSAR/SUS referem-se à prestação de serviços ao SUS, Incentivos Estaduais, SAMU e UPA.

05 – ADIANTAMENTOS

Adiantamentos no valor de R\$ 893.501,88, adiantamento a fornecedores de materiais e serviços no valor de R\$ 598.953,09 e adiantamento de férias a diversos funcionários no valor de R\$ 294.548,79.

06 – SUBVENÇÕES E CONTRATOS A RECEBER

O valor é referente ao sétimo termo aditivo convênio 007/2018 do Hospital com a FUMSSAR pelos Serviços Especializados de Atendimento Móvel de Urgência – SAMU, R\$ 2.572.324,00 com vigência até 31/10/2023 e sétimo termo aditivo convênio 007/2018 Unidade Pronto Atendimento – UPA, no valor de R\$ 10.142.403, com vigência até 31/10/2023.

Terceiro termo aditivo ao contrato 009/2022 do Hospital com a FUMSSAR, prestação de serviços ao SUS, no valor de R\$ 8.638.363,34, com vigência até 28/02/2023 e primeiro termo aditivo ao contrato 013/2022 Hospital com a FUMSSAR, prestação serviços ao SUS, no valor de R\$ 1.361.285,20, com até 28/02/2023.

Convênio 082/2014 do Hospital com a SES/RS no valor de R\$ 800.000,00 para construção da Nova Unidade Hospitalar.

Convênios com o Ministério da Saúde, convênio 888001/2019 R\$ 155.156,89, convênio 930094/2022 R\$ 250.000,00 e convênio 938260/2022 R\$ 106.072,00, para reformas, aquisição de equipamentos e materiais permanentes.

07 – OUTROS CRÉDITOS

Os créditos no valor de R\$ 11.836,70, são referentes a R\$ 2.170,00 cheques em cobrança e R\$ 9.666,70 valores a receber de funcionários.

08 – ESTOQUE

Os estoques foram avaliados pelo custo médio, e a composição dos estoques é a seguinte:

DESCRIÇÃO/ANO	2022	2021
Medicamentos	1.962.879,53	1.871.794,77
Impressos e Material de Expediente	44.293,19	38.541,48
Materiais Hospitalares	909.641,08	814.823,92
Material de Limpeza e Higiene	74.438,14	61.538,03
Materiais de Manutenção e Conservação	36.009,00	47.439,54
Gêneros Alimentícios	174.760,27	112.858,97
Uniformes e EPI	9.857,31	33.849,36
OPME	39.647,04	27.376,70
TOTAL	3.251.525,56	3.008.222,77

09 – INVESTIMENTOS

Os investimentos no valor de R\$ 211.418,98, são referente conta capital Unicred no valor de R\$ 76.521,94 e conta capital Sicredi no valor de R\$ 134.897,04.

10 – IMOBILIZADO

A composição do imobilizado:

Descrição	Valor Orig. 2021	Aquisições Atualiz 2022	Baixas/Transf 2022	Depreciação Acumulada	Valor Resid. 2022
Terrenos	22.746,04	23.861.718,00	0,00	0,00	23.884.464,04
Reavaliações do Imobilizado	9.020.308,53	0,00	0,00	(6.887.526,89)	2.132.781,64
Imóveis/Edificações	5.571.694,20	5.738.153,20	0,00	(3.349.296,08)	7.960.551,32
Instalações	7.902.171,57	0,00	0,00	(5.352.343,15)	2.549.828,42
Máquinas e Equipamentos	6.733.969,62	144.303,76	0,00	(3.107.534,03)	3.770.739,35
Móveis e Utensílios	6.641.002,57	621.800,39	35.870,29	(3.424.612,26)	3.802.320,41
Veículos	143.464,83	0,00	0,00	(109.086,06)	34.378,77
Telefones	7.265,76	0,00	0,00	(3.869,20)	3.396,56
Equip.Comput/Proc. de Dados	2.257.532,56	607.846,53	14.282,07	(1.795.296,44)	1.055.800,58
Benfeitorias em Imóveis de Te	216.629,85	0,00	0,00	(92.067,75)	124.562,10
Equip.Medicina e Laboratório	32.643.553,50	1.159.700,76	197.149,18	(16.679.714,32)	16.926.390,76
Imóveis Hospital Dom Bosco	6.154.000,00	0,00	0,00	-902.586,74	5.251.413,26
Terrenos Hospital Dom Bosco	3.200.000,00	0,00	0,00	0,00	3.200.000,00
Imobilizado em Andamento	18.039.467,17	3.485.278,73	0,00	0,00	21.524.745,90
Total	98.553.806,20	35.618.801,37	247.301,54	(41.703.932,92)	92.221.373,11

a) As imobilizações estão registradas pelo custo de aquisição ou construção, corrigidas monetariamente pelos índices oficiais

vigentes até 31/12/1995.

Em dezembro de 2022 o Hospital reconheceu em sua contabilidade o Valor Justo (*Deemed Cost*) de seu ativo imobilizado, Edificações e Terrenos, de acordo com o Laudo de Avaliação emitido pelo profissional responsável pelo trabalho. Valor Justo (*deemed cost*) estão embasados na NBC TG 1000 (R1) – CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS, Itens 17.15, B, C e D. O valor da Atualização das Edificações foi de R\$ 5.738.153,20 e dos terrenos foi de R\$ 23.861.718,00.

A depreciação está calculada pelo método linear sobre os valores corrigidos, com base em taxas estabelecidas na legislação societária vigente, consideradas adequadas pela administração.

b) O valor do imobilizado em andamento é referente as obras em andamento da Nova Unidade Hospitalar no valor de R\$ 19.509.304,72, Ar central nova unidade hospitalar R\$ 1.246.870,72, reforma Traumatologia R\$ 89.984,44 e Unidade de internação 30 Leitos 7º andar R\$ 678.586,02.

11 – INTANGÍVEL

No grupo Ativo Intangível contém a marca Vida & Saúde, que foi lançada pelo custo de registro conforme Certificado de Registro de Marca nº. 814168485 e os Softwares do Hospital.

12 – FORNECEDORES

Fornecedores com saldo em 2021 de R\$ 4.413.444,43 e saldo em 2022 de R\$ 4.187.663,21, corresponde a valores devidos a fornecedores de medicamentos, materiais, bens e serviços.

13 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

DESCRIÇÃO	SALDO 2022	SALDO 2021
Salários a Pagar	2.737.682,09	2.427.942,50
INSS a Recolher Cod. 2305	215.331,34	199.867,22
Funrural a Recolher Cod 2607	7,80	13,10
FGTS a Recolher	304.071,35	394.594,46
Mensalidade Sindical	5.059,61	4.302,90
Mensalidade Assoc. Funcionários	6.120,00	5.820,00
Plano de Saúde a Pagar	66.276,75	65.052,62
INSS S/Prestação de Serv. PJ Cod 2631	3.900,90	764,80
Empréstimo Consignado Funcionários	162.468,67	168.790,80
Bolsa Estágio	3.284,12	3.300,00
Pensão Alimentícia a Pagar	6.066,16	4.598,00
TOTAL	3.510.268,79	3.275.046,40

Os valores da Obrigações Sociais e Trabalhistas são referente ao

mês de Dezembro de 2022 e pagos em Janeiro de 2023.

14 – OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS

DESCRIÇÃO	SALDO 2022	SALDO 2021
PIS/COFINS/CSLL Prest. Serv. Cod. 5952	109.247,26	97.053,50
ISSQN a Recolher	46.932,44	39.753,01
IRF S/Salários Cod. 0561	345.033,97	252.202,54
IRF S/Prest. Serv. PJ Cod 1708	34.888,42	30.837,53
IRF S/RPA Cod. 0588	9.107,23	15.120,07
IRF S/Alugueis Cod. 3208	2.042,54	1.698,78
TOTAL	547.251,86	436.665,43

Os valores das Obrigações Fiscais/Tributárias são referente ao mês de Dezembro de 2022 e pagos em Janeiro de 2023.

15 – HONORÁRIOS A REPASSAR

Os valores dos Honorários a Repassar, saldo em 2021 de R\$ 3.200.204,50 e em 2022 de R\$ 4.301.335,50, são valores devidos aos médicos pela prestação de serviços, repasses, sobreavisos e plantões do mês de Dezembro 2022, pagos em Janeiro 2023.

16 – FÉRIAS A PAGAR

Os valores das Férias a Pagar, saldo em 2021 de R\$ 4.664.737,88 e em 2022 de R\$ 5.519.216,78, referem-se as férias vencidas até 31 de Dezembro de 2022.

17 – BANCO EMPRÉSTIMO/FINANCIAMENTO

- Empréstimo Sicredi Crédito Rotativo no valor de 8.984.143,32, corrigido pelo CDI e amortizado mensalmente.
- Empréstimo Caixa: Liberado o valor de R\$ 10.000.000,00 em 10/09/2021, em 120 meses, com 06 meses de carência com pagamento mensal dos encargos financeiros e 114 meses de amortização do principal mais encargos financeiros, sendo a última parcela em 10/09/2031, com encargos de 100% CDI CETIP + taxas de juros e sobrepreço de 0,22% ao mês. Garantia, serviços prestados ao SUS/FUMSSAR.

DESCRIÇÃO	SALDO 2021	REC/ATUAL2022	PGTOS. 2022	SALDO 2022
Sicredi Cred.Rot.	3.942.517,43	91.781.255,69	86.739.629,80	8.984.143,32
Caixa Empréstimo	10.000.000,00	1.461.687,84	2.166.164,00	9.295.523,84
TOTAL	13.942.517,43	93.242.943,53	88.905.793,8	18.279.667,16

18 – PARCELAMENTO FORNECEDORES

- Parceria Médicos Radioterapia - Em 30 de novembro de 2016 foi feito distrato e registrado em 10 de abril de 2017, para pôr fim ao contrato de mútuo firmado em 03 de outubro de 2003. Firmado acordo em liquidar o mútuo, mediante pagamento de R\$ 600.000,00, o qual será amortizado em prestações mensais e consecutivas, no valor equivalente a 8% do

faturamento bruto do serviço de radioterapia e o saldo devedor será corrigido, a cada período de 12 meses, pela variação acumulada do IGP-M.

DESCRIÇÃO	SALDO 2021	ATUALIZ 2022	PGTOS 2022	SALDO 2022
Médicos Radioterapia	136.299,74	0,00	136.299,74	0,00
FORNECEDORES	136.299,74	0,0	136.299,74	0,0

19 – OUTRAS OBRIGACÕES

DESCRIÇÃO	SALDO 2021	LANÇADO 2022	PGTO 2022	SALDO 2022
Adiantamento de Pacientes	119.555,75	6.942.041,29	6.672.412,20	389.184,84
Seguros a Pagar	23.992,68	71.705,62	64.021,06	31.677,24
Processos Cíveis a Pagar	570.255,55	350.000,00	365.687,64	554.567,91
Proc. Trabalhistas a Pagar	28.375,28	11.000,00	28.375,28	11.000,00
Arrematação Hosp. Dom Bosco	3.273.900,00	21.051,54	2.827.251,54	467.700,00
Adiantamento de Contratos	0,00	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00
TOTAL	4.016.079,26	10.695.798,45	9.957.747,72	4.754.129,99

Processos Cíveis a Pagar, Processo: 50024270420218210028/RS, valor do processo R\$ 584.479,52, parcelado em 20 parcelas de R\$ 29.223,97, sendo a primeira em 15/12/2021 e a última em 15/07/2023. Processo 50010280320228210028, no valor de R\$ 396.360,00, entrada de 46.360,00 e mais 10 parcelas de R\$ 35.000,00, sendo a primeira em 15/01/2023 e a última em 15/10/2023.

Arrematação Hospital Dom Bosco Foi feito em leilão realizado no dia 11/08/2020, conforme processo 0020166-39.2016.5.04.0751, no valor de R\$ 9.354.000,00, com entrada de R\$ 2.338.500,00 e mais 30 parcelas de R\$ 233.850,00, sendo a primeira em setembro de 2020 e a última em fevereiro de 2023.

Adiantamento de contrato prestação serviços FUMSSAR no valor de R\$ 3.300.000,00, para ser descontado em 06 vezes das faturas da FUMSSAR a partir de janeiro de 2023.

20 – SUBVENÇÕES E CONTRATOS A REALIZAR

Subvenções Governamentais e contratos a realizar no valor de R\$ 33.060.704,66.

O valor é referente ao sétimo termo aditivo convênio 007/2018 do Hospital com a FUMSSAR pelos Serviços Especializados de Atendimento Móvel de Urgência – SAMU, R\$ 2.572.324,00 com vigência até 31/10/2023 e sétimo termo aditivo convênio 007/2018 Unidade Pronto Atendimento – UPA, no valor de R\$ 10.142.403, com vigência até 31/10/2023.

Terceiro termo aditivo ao contrato 009/2022 do Hospital com a FUMSSAR, prestação de serviços ao SUS, no valor de R\$ 8.638.363,34, com vigência até 28/02/2023 e primeiro termo aditivo ao contrato 013/2022 Hospital com a FUMSSAR, prestação serviços ao SUS, no valor de R\$ 1.361.285,20, com até 28/02/2023.

O Convênio nº 082/2014 SES/RS no valor de R\$ 6.380.525,76, para a construção da Nova Unidade Hospitalar.

Projeto PRONON 2021 do Ministério da Saúde, no valor de R\$ 971.938,36, para aquisição de equipamentos diagnóstico Oncológico.

O Convênio FPE 3757/2021 SES/RS, no valor de R\$ 2.578.047,35,

para unidade de internação 30 leitos, no 7º pavimento do prédio novo.

O Convênio 888001/2019 Ministério da Saúde, no valor de R\$ 300.421,20, para reforma do setor da Traumatologia.

O Convênio 930094/2022 Ministério da Saúde, no valor de R\$ 250.000,00, para aquisição de equipamentos e materiais permanentes.

O Convênio 938260/2022 Ministério da Saúde, no valor de R\$ 106.072,00, para aquisição de equipamentos e materiais permanentes.

DESCRIÇÃO	VALOR 2022	VALOR 2021
Convênio 007/2018 FUMSSAR/SAMU	2.572.324,00	2.399.753,00
Contrato FUMSSAR SUS	9.999.648,54	0,00
Convênio 007/2018 FUMSSAR/UPA	10.142.403,00	9.461.973,60
Convênio Nº 082/2014 SES/RS	6.380.525,76	6.077.400,10
Convênio 879328/2018 Ministério da Saúde	0,00	5.578,89
Convênio 898103/2020 Ministério da Saúde	0,00	84,99
Convênio 898608/2020 Ministério da Saúde	0,00	257.641,22
Convênio 905493/2020 Ministério da Saúde	0,00	79.875,30
Convênio 916142/2021 Ministério da Saúde	0,00	100.000,00
Convênio 917381/2021 Ministério da Saúde	0,00	300.000,00
Projeto Pronon 2021 Ministério da Saúde	731.262,51	971.938,36
Convênio FPE 3757/2021 SES/RS	2.578.047,35	0,00
Convênio 888001/2019 Ministério da Saúde	300.421,50	0,00
Convênio 930094/2022 Ministério da Saúde	250.000,00	0,00
Convênio 938260/2022 Ministério da Saúde	106.072,00	0,00
TOTAL	33.060.704,66	19.654.245,46

21 – RECEITAS DIFERIDAS DOAÇÕES/SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS

Receita Diferida referente recursos de Convênios, para a aquisição de equipamentos e materiais permanentes, apropriação da receita é feita, na mesma proporção da despesa de depreciação dos bens adquiridos.

DESCRIÇÃO	SALDO 2021	LANÇADO 2022	TRANSF. 2022	SALDO 2022
Convênio 757894/2011	71.986,20	0,00	28.794,48	43.191,72
Convênio 765400/2011	1.790.354,88	0,00	397.856,64	1.392.498,24
Convênio 111/2013	201.495,00	0,00	63.630,00	137.865,00
Convênio 030/2014	263.092,46	0,00	83.081,64	180.010,82
Convênio 793125/2013	262.465,39	0,00	67.012,44	195.452,95
Convênio 793396/2013	68.091,25	0,00	17.385,00	50.706,25
Convênio 808273/2014	118.542,33	0,00	24.956,28	93.586,05
Convênio 814968/2014	135.375,00	0,00	28.500,00	106.875,00
Projeto PRONON 2014	197.947,10	0,00	36.544,08	161.403,02
Convênio 821838/2015	220.503,42	0,00	39.455,64	181.047,78
Convênio 834245/2016	106.712,25	0,00	20.000,04	86.712,21
Convênio 836462/2016	270.948,46	0,00	47.104,08	223.844,38
Convênio Min.Publ.Tra	279.828,81	0,00	48.665,88	231.162,93
Convênio 834247/2016	126.498,57	0,00	21.380,04	105.118,53
Convênio 834251/2016	94.104,00	0,00	15.684,00	78.420,00
Projeto PRONON Tomogr	1.045.625,50	0,00	166.900,08	878.725,42
Projeto PRONON Resson	2.877.167,18	0,00	448.000,08	2.429.167,10
Convênio 834615/2016	54.349,68	0,00	8.470,08	45.879,60
Convênio 834612/2016	82.788,86	0,00	12.902,16	69.886,70
Convênio 850597/2017	213.514,42	0,00	27.257,16	186.257,26
Convênio 868184/2018	66.113,35	0,00	8.351,16	57.762,19
Convênio 054/2017	266.839,80	0,00	33.706,08	233.133,72
Projeto PRONON 2017	893.119,00	0,00	103.052,16	790.066,84
Projeto PRONON 2018	2.675.979,26	0,00	306.513,00	2.369.466,26
Convênio 883831/2019	162.120,00	0,00	17.370,00	144.750,00
Convênio 871383/2018	205.972,84	0,00	21.681,00	184.291,84
Convênio 898103/2020	147.500,00	0,00	15.000,00	132.500,00
Convênio 879328/2018	2.562.512,78	0,00	260.594,52	2.301.918,26
Convênio 898608/2020	0,00	254.000,00	21.166,30	232.833,70
Convênio 905493/2020	0,00	78.998,42	5.266,58	73.731,84
Convênio 916142/2021	0,00	100.000,00	5.832,58	94.167,42
Convênio 917381/2021	0,00	300.000,00	12.500,00	287.500,00
TOTAL	15.461.547,79	732.998,42	2.414.613,18	13.779.933,03

22- PROVISÕES

22.1- Provisão para Processos Trabalhistas e Cíveis:

Provisão para processos trabalhistas 2021 no valor de R\$ 60.442,45 e em 2022 no valor de R\$ 334.920,42. Provisão para processos cíveis em 2021 no valor de R\$ 1.421.331,00 e em 2022 no valor de R\$ 2.158.847,00, conforme relatório apresentado pelo assessor jurídico, como sendo uma provável obrigação futura, registrados na Contabilidade.

22.2 - Contingências Passivas

a) Existem contingências passivas referente a reclamatórias trabalhistas promovidas contra a Entidade em tramitação, cujas decisões proferidas ainda estão sujeitas a modificações, as quais, conforme posicionamento do assessor jurídico, foram classificadas como possíveis desembolsos de caixa futuros. Os valores envolvidos

estão estimados em R\$ 519.902,34.

b) Existem contingências passivas referente processos cíveis promovidos contra a Entidade em tramitação, cujas decisões proferidas ainda estão sujeitas a modificações, as quais, conforme posicionamento do assessor jurídico, foram classificadas como possíveis desembolsos de caixa futuros. Os valores envolvidos estão estimados em R\$ 4.795.271,34.

23 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O valor do Patrimônio Líquido é formado pelo Patrimônio Social, que são os valores das transferências dos superávit e déficit dos períodos. Também compõe o valor do Patrimônio Líquido o valor do Ajuste de Avaliação Patrimonial dos Terrenos e Edificações realizado em dezembro de 2022.

24 – RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS DE SAÚDE

SERVIÇO/CONVÊNIO	2022	2021
Serviços Prestados SUS/FUMSSAR	34.920.762,96	26.771.046,59
Serviços Prestados SUS/FUMSSAR COVID	2.092.800,00	21.630.171,31
Serviços Prestados IPERGS	13.557.597,38	14.575.162,63
Serviços Prestados UNIMED	19.749.539,29	17.950.776,31
Serviços Prestados Particulares	10.877.166,36	9.493.571,13
Serviços Prestados SAMU/FUMSSAR	5.133.997,47	4.643.206,74
Serviços Prestados UPA/FUMSSAR	11.564.278,24	10.410.586,72
Serviços Prestados Outros Convênios	2.593.748,76	2.175.069,04
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	100.489.890,46	107.649.590,47
(-) Receitas Glosadas e Canceladas	(105.273,37)	(171.459,74)
RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS DE SAÚDE	100.384.617,09	107.478.130,73

25 – INCENTIVOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Incentivos e Subvenções recebidas em 2022, conforme contrato nº 009/2022 e contrato 013/2022, celebrado entre FUMSSAR e Hospital.

Convênio nº 01/2022 entre celebrado entre FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 99.000,00, referente a recursos oriundos Portaria GM/MS nº 2.999/2021, de 03/11/2021, destinados ao custeio de ações e serviços de saúde para o enfrentamento da Epidemia COVID-19. O valor foi aplicado conforme Plano de Trabalho aprovado.

Convênio nº 02/2022 celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 16.500,00, referente a recursos oriundos da Portaria GM/MS nº 3.313/2021, de 30/11/2021, destinados ao custeio de ações e serviços de saúde para o enfrentamento da Epidemia COVID-19. O valor recebido foi aplicado conforme Plano de Trabalho aprovado.

Convênio nº 03/2022 celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi

repassado a contratada o valor de R\$ 178.500,00, referente a recursos oriundos da Portaria GM/MS nº 177/2022, de 31/01/2022, enfrentamento das demandas assistenciais geradas pela emergência de saúde pública de importância internacional causada pelo novo Coronavírus. O valor recebido foi aplicado conforme Plano de Trabalho aprovado.

Convênio 05/2022 celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 2.941.815,50, a título de subvenção social, convênio 06/2022 celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 2.950.000,00, incremento temporário MAC, convênio 07/2022, celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 200.000,00, incremento temporário MAC, convênio 08/2022, celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 200.000,00, incremento temporário MAC, convênio 09/2022, celebrado entre a FUMSSAR e Hospital, foi repassado a contratada o valor de R\$ 80.000,00, recurso Emendas Parlamentares Estaduais. Os valores recebidos foram aplicados conforme Plano de Trabalho aprovado.

DESCRIÇÃO/ANO	2022	2021
Incentivo Municipal a Manutenção dos Serviços	5.303.644,00	4.755.900,00
INTEGRASUS	268.308,72	268.308,72
Incentivo a Contratualização - IAC	3.282.576,24	3.282.576,24
Incentivo Vigilância Epidemiológica	60.000,00	60.000,00
Programa Assistir Porta Aberta - RUE	2.600.000,00	3.014.619,07
Programa Assistir Maternidade Partos	866.796,71	542.799,99
Programa Assistir Ambulatório Gestante Alto Ris	390.000,00	420.000,00
Programa Assistir UTI e UCI	2.139.999,67	1.769.324,00
Receita Diferida Incentivos, Doações e Subvençõ	2.527.938,18	2.135.155,05
Incentivo Municipal Rede de Urgência	1.170.540,00	1.124.100,00
Incentivo Municipal Saúde Mental	171.680,00	158.400,00
Incentivo Estadual Rede Urgência	1.335.000,00	1.470.000,00
Incentivo Leitos Saúde Mental	1.259.906,46	1.344.000,00
Incentivo Rede Psicossocial	269.285,28	269.285,28
Incentivo Contratualização Saúde Mental	188.285,16	188.285,16
Incremento Temporário Serviços MAC	3.350.000,00	2.000.000,00
Incentivo Diárias de UTI - Federal	1.090.585,40	738.783,36
Incentivos Portarias Covid-19 MS	294.000,00	1.122.000,00
Programa Assistir Ambulatório	1.692.154,05	470.398,80
Programa Assistir Cirurgia Geral	981.994,96	272.930,16
Programa Assistir Traumatologia	2.174.521,09	604.475,62
Programa Assistir Oncologia Exames	2.032.402,19	564.929,87
Programa Assistir Transplantes Captadores	141.666,69	57.128,00
Programa Assistir Inter Crianças e Adol. SM	881.250,00	0,00
Incentivo Municipal MAC	2.540.571,50	0,00
Programa Assistir Ambulatório Neurologia	490.000,00	0,00
Programa Assistir Ambulatório Bucomaxilo	490.000,00	0,00
TOTAL DE INCENTIVOS	37.993.106,30	26.633.399,32

26 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

A composição das outras receitas operacionais é a seguinte:

DESCRIÇÃO/ANO	2022	2021
Receitas Venda Folha de Pagamento	3.000.000,00	0,00
Doações Recebidas	105.070,28	237.628,45
Sobra de Caixa	1.298,47	90,00
Alugueis Recebidos	425.588,56	358.360,39
Receitas Eventuais	54.610,54	49.197,24
Venda e Imobilizado	0,00	14.000,00
Doações Custeio Covid-19	0,00	1.325.322,51
Programa Nota Fiscal GAúcha - SEFAZ RS	21.943,51	23.551,97
Receitas Cafeteria	497.309,41	334.814,13
Taxa Refeição/Luz/água/xérox/telefone/estágio/CME	53.527,95	192.953,39
Despesas/Custos Recuperados	71.806,98	308.535,65
Taxas Estagiários	169.082,00	0,00
Receita Produtos Vida & Saúde	2.967,50	7.553,50
Doações Projeto Voluntariado	24.330,83	74.341,74
Receitas Promoções e Eventos	35.970,57	0,00
Receitas Estacionamento Rotativo	46.292,00	15.863,50
TOTAL	4.509.798,60	2.942.212,47

27 – PESSOAL

Composição específica dos custos com mão-de-obra direta da atividade:

Valor por Área/Ano	2022	2021
Administração	3.140.002,15	2.752.181,92
Assistencial	34.910.913,91	28.671.600,22
Apoio	5.746.649,39	4.835.684,15
Saúde Mental	1.936.715,50	2.126.539,64
Unidade Dom Bosco	4.219.527,47	7.336.528,64
TOTAL	49.953.808,42	45.722.534,57

28 – BENEFÍCIOS DA FILANTROPIA

Valor do benefício da filantropia:

DESCRIÇÃO/ANO	2022	2021
Isenção INSS Cota Patronal	8.871.420,95	7.533.781,51
Isenção INSS Terceiros	2.572.712,07	2.184.796,66
Isenção SAT S/Folha de Pgto.	887.142,09	753.378,16
Isenção COFINS S/Receitas	4.262.911,07	4.091.074,46
Isenção CSLL	0,00	24.216,81
Isenção INSS Autonomos	244.380,86	464.960,75
TOTAL	16.838.567,04	15.052.208,35

29 – HONORÁRIOS MÉDICOS

O valor pago aos profissionais Médicos, refere-se a repasses de honorários médicos de serviços prestados ao SUS e outros convênios, também a valores pagos aos plantonistas das UTIs, SAMU, UPA e sobreaviso nas especialidades como Obstetrícia, Cirurgia Geral,

Clínica Médica, Traumatologia, Cardiologia, Vascular, Anestesiologia, Urologia, Neurologia, Oftalmologia, Pneumologia e Psiquiatria.

30 – DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

Quadro comparativo entre o percentual das despesas gerais e administrativas em relação a receita operacional:

DESCRIÇÃO	2022	2021
(=) RECEITAS OPERACIONAIS	138.377.723,39	134.111.530,05
(+) Receita Líquida de Serviços de Saúde	100.384.617,09	107.478.130,73
(+) Incentivos e Subvenções Governamentais	37.993.106,30	26.633.399,32
(=) DESPESAS OPERACIONAIS	6.997.772,41	6.408.220,94
(-) Despesas Gerais e Administrativas	6.997.772,41	6.408.220,94
% DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS X RECEITAS OPERACIONAIS	5,06%	4,78%

31 - ANÁLISE DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

Indicadores de liquidez, capacidade de pagamento e solvência geral:

ÍNDICE	O QUE INDICA	2022	2021
Liquidez Seca	O valor em reais no AC - Estoques por R\$ 1,00 de dívida do P. Circulante.	R\$ 0,74	R\$ 0,80
Liquidez Corrente	O valor em reais no AC por R\$ 1,00 do PC.	R\$ 0,79	R\$ 0,87
Liquidez Geral	O valor em reais do AC + ARLP por R\$ 1,00 de dívida do PC + PNC.	R\$ 0,57	R\$ 0,54
Solvência Geral	O valor total de bens e direitos em reais que a empresa possui por R\$ 1,00 de dívida com terceiros.	R\$ 1,60	R\$ 1,44

32 – SEGUROS

A Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa, mantém seguro para o prédio onde funciona e dos seus bens, com cobertura contra incêndio/explosão/fumaça/queda aeronave, recomposição de documentos, impacto de veículos, danos elétricos, vendaval, responsabilidade civil empregador e garagista simples e despesas fixas, com vigência até 28/10/2023. Os veículos estão segurados com cobertura contra danos materiais, danos corporais, danos morais, morte acidental, invalidez permanente e estão em vigência. Todos os seguros estão contratados com importâncias seguradas dentro dos limites técnicos julgados suficientes para a cobertura de eventuais sinistros, com vigência até 22/11/2023.

33 – ENQUADRAMENTO LEGAL

A Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa, entidade sem fins lucrativos, portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde, CEBAS-SAÚDE, e, como tal, presta serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS. E atende a legislação vigente, conforme abaixo identificado:

Em cumprimento a Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021, referente ao exercício de 2022, atendeu 51.247 pacientes-dia,

destes, 37.714 pacientes-dia foram atendidos pelo Sistema Único de Saúde - SUS, equivalente a 73,59% do total de pacientes-dia atendidos no Hospital. Também foram feitos 339.150 atendimentos/procedimentos ambulatoriais, sendo 303.763 pelo SUS e 35.387 por convênios e particulares.

CÁLCULO DA FILANTROPIA	BASE 2022		BASE 2021	
	Pacientes /Dia	%	Pacientes/Dia	%
CONVÊNIO				
Nro Pacientes/Dia SUS	37.714	73,59%	41.389	78,73%
Nro Pacientes/Dia Não SUS	13.533	26,41%	11.182	21,27%
Total Pacientes/Dia	51.247	100%	52.571	100%
Atendimentos Ambulatoriais				
	Atendimentos	%	Atendimentos	%
SUS	303.763	89,57%	263.681	90,36%
Não SUS	35.387	10,43%	28.117	9,64%
Total de Atendimentos Ambulatoriais	339.150	100%	291.798	100%
Atendimentos SUS				
		%		%
% Pacientes/Dia SUS		73,59%		78,73%
% Adentimentos Ambulatoriais SUS		10,00%		10,00%
Total % Atendimentos SUS		83,59%		88,73%

Os números apresentados acima foram extraídos dos sistemas DATASUS, SIH, SIA, CIHA.

Rubens Zamberlan
 Presidente
 CPF 231.522.060-20

Vanderli A. M. de Barros
 Diretora Geral
 CPF 711.873.750-04

Dione Paulo Engel
 Contador
 CRC/RS 079260/O-5

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**A Diretoria da
Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa
Santa Rosa – RS**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa 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. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Declaramos que não existem assuntos a serem reportados como principais assuntos de auditoria.

Outros assuntos

Demonstrações do Valor Adicionado - A Demonstração do Valor Adicionado (DVA), referente ao período encerrado em 31 de dezembro de 2022, também foi por nós examinada, no entanto a apresentação desta demonstração é requerida pela legislação societária brasileira para companhias

abertas, e como informação suplementar pelas IFRS que não requerem a apresentação da DVA. Aplicamos os mesmos procedimentos de auditoria mencionados anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

As demonstrações contábeis da Associação Hospitalar Caridade Santa Rosa referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentadas para fins de comparação, foram anteriormente por nós examinadas, conforme parecer, que não conteve qualquer modificação, emitido em 18/02/2022.

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.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade 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, 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 detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma 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 significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza significativa 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.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente, e que, dessa maneira constituem os Principais Assuntos de Auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação

pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Porto Alegre, 17 de fevereiro de 2023.

**SCHMITT AUDITORES SS
ROBSON GASS
CRCRS-2.589 - CRCRS 069769/O-4**

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Na condição de Membros do Conselho Fiscal do Hospital Vida & Saúde, e, no desempenho das funções que nos são atribuídas pelas disposições estatutárias, capítulo XIII, no seu Art. 38º, **DECLARAMOS** que examinamos o relatório anual do exercício de 2.022 e, em consequência, opinamos por ratificar nos exatos termos constantes do relatório apresentado e o parecer do Auditor Independente - **Schmitt Auditores S/S - CNPJ- 90.987.942/0001-06**, que dizem respeito às demonstrações contábeis, patrimoniais, de resultado e fluxos de caixa, da Entidade, relativas ao exercício de 2.022.

Santa Rosa - RS, 15 de março de 2023.

Luís Elemar Lunkes Mielke

Rubem Luís Kegler

Sérgio Ambros Mallmann

