



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA

CNPJ: 51.855.534/0001-30

**Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes**

31 de dezembro de 2022 e 2021



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA

CNPJ - 51.855.534/0001-30

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2022	31/12/2021	PASSIVO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	981.875	823.233	Fornecedores	9	13.495	6.471
Caixa		249	17	Honorários Médicos		1.800	5.008
Banco - Contas Correntes	1	5.378	5.378	Obrigações Trabalhistas	10	146.812	131.510
Banco - Aplicações		981.625	817.838	Obrigações Tributárias	11	13.133	9.460
Créditos a Receber		156.731	149.593	Serviços de Terceiros		-	2.232
Convênios a Receber	5	109.898	81.706	Subvenções a Realizar		107.864	-
Outros Créditos		-	-	TOTAL CIRCULANTE		283.104	154.680
Convênios a Receber SUS	6	46.833	63.628				
Adiantamentos a Funcionários		-	4.258				
Estoques	7	110.752	189.811	NÃO CIRCULANTE			
Material de Consumo e Limpeza		16.947	21.788	Provisão para Contingências	12	260.275	-
Genero Alimentício		5.674	574	Receitas Diferidas	13	504.317	528.138
Material de Escritório		2.621	7.083	TOTAL CIRCULANTE		764.592	528.138
Materiais e Medicamentos Hospitalares		85.510	160.014				
Material de Lavanderia		-	352				
TOTAL CIRCULANTE		1.249.358	1.162.637	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
NÃO CIRCULANTE				Patrimônio Social	14.a	1.894.276	1.779.480
Realizável a longo prazo		-	7.371	Superávit (Déficit) do Exercício	14.b	(201.087)	11.561
Depósitos Judiciais		-	7.371	Ajuste de Avaliação Patrimonial	14.c	2.587.864	2.690.167
Imobilizado		4.079.390	3.994.018	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.281.053	4.481.207
Imobilizado	8	5.038.809	4.791.561				
(-) Depreciação Imobilizado		(1.463.736)	(1.325.682)				
Imobilizado - Com Restrição	8	581.563	557.893				
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição		(77.246)	(29.754)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		4.079.390	4.001.389	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.328.748	5.164.026
TOTAL DO ATIVO		5.328.748	5.164.026				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Potirêndaba, 31 de dezembro de 2022.

OSVALDO
Assinado de forma digital
por OSVALDO
ARIOSI:15948870-ARIOSI:15948870804
804
Dados: 2023.04.10 09:04:46
+03'00'

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
Assinado de forma digital
por ELISEIA REQUENA BIJOTTI
BIJOTTI:
26827882896
Dados: 2023.04.10 09:04:46
+03'00'

Eliseia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(valores expressos em reais)

	Nota	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS	15		
Convênio SUS-MAC		722.501	770.829
Convênio Pronto Atendimento		3.164.000	2.664.000
Convênios Médicos		783.771	703.623
Atendimentos Particulares		53.133	47.681
		4.723.405	4.186.133
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Materiais e Medicamentos		(170.072)	(133.216)
Custo com Pessoal		(2.735.232)	(2.362.725)
Custos dos Serviços Prestados		(2.119.576)	(1.700.719)
		(5.024.881)	(4.196.660)
Resultado Bruto		(301.476)	(10.528)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(861.164)	(689.909)
Financeiras Líquidas	16	78.540	9.419
Receitas Diversas		29.540	73.719
Isenções Previdenciárias Usufruídas	17	524.519	452.976
Receitas com Trabalho Voluntário	18	65.280	65.280
		(163.285)	(88.515)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Subvenção Estadual		94.837	27.296
Doações		168.837	83.307
		263.674	110.603
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	14.b	(201.087)	11.561

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Potirendaba, 31 de dezembro de 2.022.

OSVALDO
AROSI:1594887
0804

Assinado de forma digital
por OSVALDO
AROSI:15948870804
Dados: 2023.04.10 09:05:35
-03'00'

Osvaldo Arosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:
26827882896

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA BIJOTTI
26827882896
Data: 2023.04.10 09:38:06
Certificado: sua localização de assinatura aqui
Fonte: Thunder Versão: 9.7.1

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	1.210.315	326.117	2.000.012	3.536.444
Transferência do Superávit de 2020 para o Patrimônio Social	326.117	(326.117)	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	690.155	690.155
Ajuste de Exercício Anterior	243.047	-	-	243.047
Superávit do exercício - 2021	-	11.561	-	11.561
Saldo em 31 de dezembro de 2021	1.779.480	11.561	2.690.167	4.481.207
Transferência do Superávit de 2021 para o Patrimônio Social	11.561	(11.561)	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	102.303	-	(102.303)	-
Ajuste de Exercício Anterior	933	-	-	933
Déficit do exercício - 2022	-	(201.087)	-	(201.087)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.894.276	(201.087)	2.587.864	4.281.053

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Potirendaba, 31 de dezembro de 2.022.

OSVALDO
Assinado de forma digital por
OSVALDO ARIOSI:1594887080
ARIOSI:1594887080
Data: 2023.04.10 09:05:53
4

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA BIJOTTI
Assinado de forma digital por ELISEIA REQUENA BIJOTTI
Data: 2023.04.10 09:05:53
26827882896

Eliseia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(valores expressos em reais)

	31/12/2022	31/12/2021
Método Indireto		
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado Do Exercício	(201.087)	11.561
Depreciação	187.806	275.726
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	690.155
Provisão para contingências	260.275	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	933	243.047
Receitas Diferidas	(23.822)	528.138
(=) Resultado Ajustado	224.105	1.748.628
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Convênios a Receber	(28.192)	(6.332)
Outros Créditos	-	70
Convênios a Receber SUS	16.795	(9.085)
Adiantamentos a Funcionários	4.258	(4.258)
Estoques	79.059	74.160
Depósitos Judiciais	7.371	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	79.292	54.554
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	7.024	(15.917)
Honorários Médicos	(3.208)	(13.958)
Obrigações Trabalhistas	15.302	(282.702)
Obrigações Tributárias e sociais	3.673	5.229
Subvenção a Realizar	107.864	-
Serviços de Terceiros	(2.232)	2.232
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	128.423	(305.115)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	431.820	1.498.066
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(282.236)	(1.954.572)
Resultado Baixa Imobilizado	9.058	680.864
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(273.178)	(1.273.708)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)	158.642	224.358
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	823.233	598.875
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	158.642	224.358
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	981.875	823.233

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Potirendaba, 31 de dezembro de 2.022.

OSVALDO
ARIOSI:1594887
0804

Assinado de forma digital
por OSVALDO
ARIOSI:15948870804
Data: 2023.04.10
09:06:16 -03'00'

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA
REQUENA
BIJOTTI:
26827882896

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
Data: 2023.04.10 09:06:16 -03'00'

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0



1. Contexto Operacional

O Hospital Assistencial de Potirendaba denominado Entidade, foi constituído em 1º de Maio de 1.980 e é adotado de personalidade jurídica de direito privado, qualificado como ENTIDADE Assistencial de caráter civil, para prática da filantropia, sem discriminação ou distinção de qualquer natureza, sem fins econômicos, sem caráter político-partidário, de duração indeterminada, criada para atender aos objetivos propostos no seu Estatuto, regendo-se pelo mesmo e legislação civil aplicável. Sua finalidade é manter, administrar e desenvolver atividades médico-hospitalar e para-hospitalar, que venha a criar, fundar ou receber em doação, comodato, disponibilizando assistência a enfermos ou acidentados gratuitamente.

2. Bases de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Declaração de conformidade

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), ou seja, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil em observância a ITG 2002 que trata da contabilidade para Entidades Sem Fins Lucrativos.

A administração aprovou a conclusão das demonstrações contábeis em 20 de fevereiro de 2023.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros derivativos que foram mensurados e reconhecidos nos balanços patrimoniais pelo valor justo.

2.3. Moeda funcional

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

2.4. Uso de Estimativas

A preparação das demonstrações contábeis requer o uso, pela Administração da Entidade de estimativas e premissas que afetam os saldos ativos e passivos e outras transações. Sendo assim, nas demonstrações contábeis podem ser incluídas diversas estimativas referentes a ajustes a valor presente, provisão para créditos de liquidação duvidosa, vida útil do ativo imobilizado e provisões necessárias para passivos contingentes, para calcular projeções para determinar a recuperação de saldos do imobilizado. Como o julgamento da Administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos futuros, os resultados reais eventualmente podem divergir dessas estimativas.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado, provisão para créditos de liquidação duvidosa.



3. Principais práticas contábeis adotadas

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3.1. Caixas e equivalentes de caixa

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço que não supera o valor de mercado.

As aplicações financeiras são reconhecidas e mensuradas pelo valor justo e os resultados financeiros auferidos nessas operações são alocados diretamente ao resultado.

3.2. Contas a receber

Apresentadas aos valores de realização, deduzidos do ajuste para créditos de liquidação duvidosa, que é constituído com base na análise dos riscos de perda esperada da realização do contas a receber.

3.3. Estoques

O custo é determinado usando o método da média ponderada móvel e, em geral, compreende materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo. Os estoques obsoletos ou "vencidos" são baixados ou substituídos, quando identificados.

3.4. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas da Entidade. O Valor depreciável é o custo de um ativo ou outro valor que substitua o custo, menos o seu valor residual. Valor residual de um ativo é o valor estimado que a entidade obteria com a venda do ativo, após deduzir as despesas estimadas de venda, caso o ativo já tivesse a idade e a condição esperadas para o fim de sua vida útil.

3.5. Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos.

3.6. Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo.

3.7. Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.



4. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras.

<u>Caixa e Equivalentes de Caixa</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Caixa	249	17
Banco - Contas Correntes	1	5.378
Banco - Aplicações	873.761	817.838
Banco - Aplicações Com Restrição	107.864	-
	<u>981.875</u>	<u>823.233</u>

5. Créditos a Receber

<u>Convênios a Receber</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Austa Clínica	60.882	28.420
Unimed	6.323	16.633
HB Saúde	32.140	31.552
Bradesco Saúde	1.836	-
Cassi	1.688	-
Cabesp	911	-
Cofco Agri	1.608	-
Ben Saúde	4.510	5.101
	<u>109.898</u>	<u>81.706</u>

6. Convênios SUS a Receber

<u>Convênios a Receber SUS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Convênio SUS A Receber	46.833	46.833
Convênio SUS A Receber - COVID	-	16.795
	<u>46.833</u>	<u>63.628</u>

7. Estoques

<u>Estoques</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Material de Consumo e Limpeza	16.947	21.788
Generos Alimentícios	5.674	574
Material de Escritório	2.621	7.083
Materiais e Medicamentos Hospitalares	85.510	160.014
Material de Lavanderia	-	352
	<u>110.752</u>	<u>189.811</u>



8. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis a aquisição dos itens.

A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada, como segue:

IMOBILIZADO	31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2022
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	246.584	2.780	- 2.995	246.369
MOVEIS E UTENSILIOS	384.776	46.485	- 7.062	424.198
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	49.064	16.568	- 300	65.331
IMOVEIS	2.493.641	-	-	2.493.641
EDIFICAÇÕES	228.051	67.302	-	295.353
EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	749.837	3.270	-	753.107
INSTRUMENTOS E EQUIPAMENTOS MEDICOS	629.721	8.987	- 960	637.748
TELEFONIA E SEGURANÇA	9.888	3.050	-	12.938
SISTEMA DE ENERGIA SOLAR	-	110.123	-	110.123
TOTAL IMOBILIZADO	4.791.561	258.565	- 11.318	5.038.809
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2022
(-) DEPRECIAÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	- 20.102	- 17.933	599	- 37.436
(-) DEPRECIAÇÃO MOVEIS E UTENSILIOS	- 42.573	- 37.819	1.394	- 78.999
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP DE INFORMATICA	- 9.402	- 8.664	100	- 17.965
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP MÉDICOS HOSPITALARES	- 72.833	- 62.520	167	- 135.185
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIPAMETOS E INSTALAÇÕES	- 679.261	- 7.578	-	- 686.840
(-) DEPRECIAÇÃO BENFEITORIAS EM IMOVEIS	- 499.239	-	-	- 499.239
(-) DEPRECIAÇÃO TELEFONIA E SEGURANÇA	- 2.273	- 1.670	-	- 3.942
(-) DEPRECIAÇÃO DO SISTEMA DE ENERGIA SOLAR	-	- 4.130	-	- 4.130
TOTAL DEPRECIAÇÃO	- 1.325.682	- 140.314	2.260	- 1.463.736
IMOBILIZADO LÍQUIDO	3.465.879	118.252	- 9.058	3.575.073
IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2022
EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	460.430	-	-	460.430
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	97.463	-	-	97.463
EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	-	23.671	-	23.671
TOTAL IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	557.893	23.671	-	581.563
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - COM RESTRIÇÃO	31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2022
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	- 23.016	- 40.205	-	- 63.222
(-) DEPRECIAÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	- 6.738	- 6.655	-	- 13.394
(-) DEPRECIAÇÃO EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	-	631	-	631
TOTAL DEPRECIAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	- 29.754	- 47.492	-	- 77.246
IMOBILIZADO LÍQUIDO - COM RESTRIÇÃO	528.138	- 23.822	-	504.317
TOTAL DO IMOBILIZADO LÍQUIDO	3.994.018	94.430	- 9.058	4.079.390

No ano de 2022, teve início o estudo para realização de projeto arquitetônico de reforma e adequação das instalações internas e externas do hospital, conforme solicitação e aprovação da Diretoria da Entidade.

O saldo da conta corrente aplicação sem restrição está provisionado para reforma e adequação das seguintes áreas:

- Fachada principal da Entidade com separação de fluxo de veículos e pedestres, bem como construção de capela e área externa para acompanhantes;



- Pronto Atendimento/Urgência e Emergência: consultórios médicos, sala de raio-x, sala de estabilização, sala de medicação, sala de observação, sala de ultrassom, recepção 1 e 2, sala de acolhimento e classificação de risco;
- Unidade de internação: Adequação do posto de enfermagem, berçário, área de utilidades, expurgo e rouparia;
- Construção de sala de necrotério;
- Adequação de fluxo para entrada e saída de colaboradores;
- Adequação de fluxo para carga e descarga;
- Adequação de fluxo para entrada e saída de Resgate e Ambulâncias.

9. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelos valores mensurados pelo custo amortizado com o método de taxa efetiva de juros. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

10. Obrigações Trabalhistas

Representa os encargos como FGTS, INSS, assim como, os valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte.

Obrigações Trabalhistas	31/12/2022	31/12/2021
Salários e Ordenados a Pagar	115.878	95.416
INSS a Recolher	13.447	11.065
FGTS a Recolher	17.487	13.985
Provisão de Férias a Pagar	-	11.043
	146.812	131.510

11. Obrigações Tributárias

Representam valores a recolher referente a, INSS, IRRF e CSRF, retidos de funcionários, fornecedores e prestadores de serviços, que deverão ser pagos em janeiro de 2023.

Obrigações Tributárias	31/12/2022	31/12/2021
IRRF S/ Notas Fiscais	1.238	989
IRRF S/ Folha de pagamento	7.965	5.088
CSRF S/ Notas Fiscais	3.907	3.168
IRRF S/ Autonomos	-	124
INSS S/ Notas Fiscais	23	51
ISS Retido S/ Notas Fiscais	-	40
	13.133	9.460

12. Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa



Conforme informações do setor jurídico, em 31/12/2022, o valor estimado para liquidação dos processos judiciais classificados como "Possível" contra a Entidade, estão estimados e demonstrados na planilha abaixo:

Contingências	Provável	Possível
Trabalhista	260.275	65.100
Cível	-	1.088.000
	260.275	1.153.100

13. Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2022
EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	460.430	-	-	460.430
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	97.463	-	-	97.463
EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	-	23.671	-	23.671
TOTAL IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	557.893	23.671	-	581.563
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - COM RESTRIÇÃO	31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2022
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	- 23.016	- 40.205	-	- 63.222
(-) DEPRECIAÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	- 6.738	- 6.655	-	- 13.394
(-) DEPRECIAÇÃO EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	-	631	-	631
TOTAL DEPRECIAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	- 29.754	- 47.492	-	- 77.246
IMOBILIZADO LÍQUIDO - COM RESTRIÇÃO	528.138	- 23.822	-	504.317

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado.

14. Patrimônio Líquido

a) Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

b) Déficit do Exercício

Os Resultados apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o Déficit apurado neste exercício no valor de R\$ (201.087), será incorporado ao mesmo após aprovação do balanço em assembleia geral.

c) Ajuste de Avaliação Patrimonial

Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referentes a mais valia dos bens avaliados, em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada pela nova taxa de depreciação assumida.

No exercício de 2.022 a Entidade apresenta um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 4.281.053.



15. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS e Convênios Particulares.

16. Financeiras Líquidas

As receitas financeiras abrangem juros sobre aplicações financeiras, reconhecidas no resultado através do método dos juros efetivos. Também abrangem as receitas de reciprocidade reconhecidas no resultado por meio do regime de competência. As despesas financeiras abrangem, substancialmente as despesas com juros e despesas bancárias.

17. Isenções Previdenciárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a Entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2021, como se devidos fossem:

<u>Isenções Previdenciárias Usufruídas</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
INSS Cota Patronal	506.306	437.248
Pis S/ Folha de Pagamento	18.212	15.728
	<u>524.519</u>	<u>452.976</u>

18. Trabalho Voluntário

De acordo com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, que determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Entidade. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA da Entidade. A mensuração destes trabalhos foi realizada com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional, que no exercício de 2022 obteve o valor de R\$ 65.280.



19. Atendimento ao SUS

A Entidade em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, apresentou em 2022 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Cálculo da Estatística de Atendimento									
Competência			Internação			Ambulatório			% SUS Mensal
Mês / Ano			SUS	Não-SUS	% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
			Paciente-Dia	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	-	2022	112	11	91,06%	13.126	1.174	91,79%	101,06%
Fevereiro	-	2022	93	25	78,81%	10.752	872	92,50%	88,81%
Março	-	2022	104	22	82,54%	13.970	1.038	93,08%	92,54%
Abril	-	2022	98	17	85,22%	14.228	1.072	92,99%	95,22%
Maior	-	2022	106	20	84,13%	17.303	1.323	92,90%	94,13%
Junho	-	2022	124	19	86,71%	17.592	1.232	93,46%	96,71%
Julho	-	2022	84	9	90,32%	14.198	928	93,86%	100,32%
Agosto	-	2022	136	11	92,52%	11.059	1.106	90,91%	102,52%
Setembro	-	2022	89	12	88,12%	10.748	995	91,53%	98,12%
Outubro	-	2022	74	3	96,10%	11.007	1.129	90,70%	106,10%
Novembro	-	2022	58	6	90,63%	10.803	928	92,09%	100,63%
Dezembro	-	2022	83	16	83,84%	10.926	1.026	91,42%	93,84%
Total (SEM INCENTIVO)		2022	1.161	171	87,16%	155.712	12.823	92,39%	97,16%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:		Sim/ Não	Máximo	Obtido
I - Atenção obstétrica e neonatal:		Não	1,50%	0,00%
II - Atenção oncológica;		Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;		Sim	1,50%	1,50%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e		Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de Ensino		Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2022 foi de: 98,66%



20. Eventos subsequentes

Com base nas informações conhecidas até o momento, na avaliação da Administração, os impactos relacionados a este assunto, já estão refletidos nas demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022.

21. Outras Informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Potirendaba, 31 de dezembro de 2022.

OSVALDO
ARIOSI:15948
870804

Assinado de forma
digital por OSVALDO
ARIOSI:15948870804
Dados: 2023.04.10
09:07:04 -03'00'

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA
REQUENA
BIJOTTI:
26827882896

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial,
OU=14882501000104, CN=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e CPF A3, OU=(em
transito), CN=ELISEIA REQUENA BIJOTTI:
26827882896
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: na localização de assinatura aqui
Data: 2023-04-10 09:39:53
Font Reader Versão: 9.7.1

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0