

HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000



Fone.: (15) 3565-9530



E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2022	2021	PASSIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Eq. de Caixa - Sem Restrição	4	66.702	22.868	Fornecedores	10	196.621	241.374
Caixa e Eq. de Caixa - Com Restrição	4	64.687	609.017	Obrigações Trabalhistas	11	328.876	295.812
Faturas a Receber	5	217.579	202.885	Obrigações Fiscais e Sociais	12	26.386	9.390
Subvenções a Receber	6	1.180.143	1.568.706	Subvenções a Realizar	13	1.243.529	2.177.743
Adiantamentos		122.028	42.821	Parcelamentos	15	14.789	39.840
Estoques	7	448.913	491.966				
		2.100.052	2.938.263			1.810.202	2.764.159
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo				Parcelamentos - LP	15	40.792	36.648
Depósitos Judiciais	8	3.062	3.062	Contingências	16	-	-
		3.062	3.062	Receitas Diferidas	17	644.507	506.575
Imobilizado	9					685.299	543.223
Imobilizado Sem Restrição							
Imobilizado - Sem Restrição	9.1	6.289.650	6.230.410				
Depreciação Acumulada-Sem Restrição	9.1	(2.293.598)	(1.329.634)				
		3.996.052	4.900.776	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18		
Imobilizado Com Restrição				Patrimônio Social		2.667.817	2.677.058
Imobilizado - Com Restrição	9.2	973.626	686.651	Ajustes de Avaliação Patrimonial	19	1.745.231	1.771.377
Depreciação Acumulada-Com Restrição	9.2	(329.118)	(180.074)	Superávit (Déficit) do Exercício	20	(164.875)	592.863
		644.509	506.577			4.248.174	5.041.297
		4.643.623	5.410.415	TOTAL DO PASSIVO		6.743.674	8.348.679
TOTAL DO ATIVO		6.743.674	8.348.679				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Itaporanga/SP, 31 de dezembro de 2022.

José Antonio Nabor
Provedor

Antonio Marcelo Siqueira
Contador-CRC 1SP248394/O



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

Fone.: (15) 3565-9530 E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

**DEMONSTRAÇÕES DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

(valores expressos em reais)

	Nota	2022	2021
RECEITAS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Receitas de Convênios Municipais		6.181.516	5.912.255
Receitas de Atendimentos ao SUS		1.064.092	1.000.728
Receitas com Pacientes de Convênios e Particulares		598.243	1.233.275
		7.843.852	8.146.258
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
(-) Abatimentos - Glosas		-	(454)
		-	(454)
RECEITA LÍQUIDA		7.843.852	8.145.804
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Serviços de Terceiros		(5.167.329)	(4.448.403)
Custos com Pessoal		(3.982.108)	(3.733.804)
Custos com Materiais e Medicamentos		(1.551.489)	(1.373.105)
		(10.700.926)	(9.555.312)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		(2.857.074)	(1.409.508)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Gerais e Administrativas		(790.538)	(515.313)
Financeiras Líquidas		(39.199)	(80.131)
Outras Receitas Operacionais		17.157	7.100
Receitas com Subvenções	22	2.716.737	1.801.507
Doações		16.984	60.291
Isonção Previdenciária Usufruída	23	736.618	694.476
Receita com Trabalho Voluntário	24	34.440	34.440
		2.692.199	2.002.370
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	20	(164.875)	592.863

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Itaporanga/SP, 31 de dezembro de 2022.

José Antonio Nabor
Provedor

Antonio Marcelo Siqueira
Contador-CRC 1SP248394/O



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

 Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

 Fone.: (15) 3565-9530  E-mail: hospitalaporanga@yahoo.com.br

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(valores expressos em reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	1.826.526	1.797.522	397.526	4.021.574
Transferência do Superávit para o Patrimônio Social	397.526		(397.526)	-
Realização dos Valores de Avaliação Patrimonial	26.145	(26.145)		-
Doação e Subvenção Patrimonial	426.860			426.860
Superávit do exercício - 2021	-		592.863	592.863
Saldo em 31 de dezembro de 2021	2.677.058	1.771.377	592.863	5.041.297
Transferência do Superávit para o Patrimônio Social	592.863		(592.863)	-
Realização dos Valores de Avaliação Patrimonial	26.145	(26.145)		-
Déficit do Exercício 2022				(164.875)
Ajuste do Exercício Anterior	(628.248)		(164.875)	(628.248)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	2.667.817	1.745.231	(164.875)	4.248.174

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Itaporanga/SP, 31 de dezembro de 2022.

José Antonio Nabor
Provedor

Antonio Marcelo Siqueira
Contador-CRC 1SP248394/O



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

Fone.: (15) 3565-9530 E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

Método Indireto	2022	2021
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA		
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021		
(valores expressos em reais)		
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit (Déficit) do Exercício	(164.875)	592.863
Depreciação	484.759	310.838
Contingências	-	-
Receitas Diferidas	137.932	218.667
Doação e Subvenção Patrimonial	-	426.860
(=) Resultado Ajustado	457.816	1.549.228
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber	(14.693)	5.269
Subvenções a Receber	388.563	(103.462)
Outros Créditos	-	-
Adiantamentos	(79.206)	(42.821)
Estoques	43.053	(240.853)
Depósitos Judiciais	-	-
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante e Não Circulante	337.716	(381.867)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(44.753)	(138.073)
Obrigações Trabalhistas	33.064	60.194
Obrigações Fiscais e Sociais	16.996	(21.726)
Subvenções a Realizar	(934.213)	43.289
Parcelamentos	(20.907)	(26.951)
Processos Judiciais	-	-
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante e Não Circulante	(949.813)	(83.266)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	(154.281)	1.084.095
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Investimentos		
Aquisição do Imobilizado	(451.198)	(1.143.481)
Baixa de Imobilizado	104.984	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(346.215)	(1.143.481)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	(500.496)	(59.386)
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	631.885	691.271
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(500.496)	(59.386)
SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	131.390	631.885
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.		
Itaporanga/SP, 31 de dezembro de 2022.		
<hr/>		
José Antonio Nabor Provedor	Antonio Marcelo Siqueira Contador-CRC 1SP248394/O	



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

📍 Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

☎ Fone.: (15) 3565-9530 ✉ E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

1. Contexto Operacional:

O Hospital e Maternidade Nossa Senhora das Graças de Itaporanga, é uma entidade assistencial, de caráter filantrópico, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regida por seu Estatuto Social, conforme, registro nº 1.236, Av 11, Prot. Oficial A-2, Livro A-5 em 26/10/2018 e demais disposições legais, tem como objetivo dirigir, promover e manter o atendimento médico-hospitalar à população do Município de Itaporanga-SP, preferencialmente, nos limites de sua capacidade física e técnica.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 Entidades Sem Fins Lucrativos emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos. Estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2022 e 2021 e apresentadas em moeda Real.

3. Descrições das principais práticas contábeis

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

a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionadas no item 2. A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as normas contábeis, requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis. As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

b) Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

c) Ativo Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custos deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

d) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os valores de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente e aplicações financeiras junto a Instituições Financeiras.

e) Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços aos convênios, particulares e principalmente ao SUS.



f) Estoques

Estão avaliados ao custo médio de aquisição de materiais alocados no almoxarifado que não excede o valor de mercado.

g) Imobilizado e Depreciação Acumulada

Os bens imobilizados estão registrados pelo custo histórico de aquisição, construção ou formação e a depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada. A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear, de modo que o valor do custo menos o seu valor residual após sua vida útil seja integralmente baixado (exceto para terrenos e construções em andamento). A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no final da data do balanço patrimonial e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente. Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil residual do ativo e são reconhecidos no resultado.

h) Passivo Circulante

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

i) Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao Regime da Competência, e são provenientes de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio. As despesas estão apropriadas obedecendo ao Regime da Competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras. Os valores são segregados em contas distintas para recursos próprios – sem restrição e recursos públicos – com restrição.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Caixa	-	-
Bancos Conta Movimento - Sem Restrição	-	-
<u>Bancos - Aplicações Financeiras - Sem Restrição</u>	<u>66.702</u>	<u>22.868</u>
Total de Recursos Sem Restrição	66.702	22.868
Bancos Conta Movimento - Com Restrição	6.676	-
<u>Bancos - Aplicações Financeiras - Com Restrição</u>	<u>58.011</u>	<u>609.017</u>
Total de Recursos Com Restrição	64.687	609.017
Total de Recursos	131.389	631.885

**5. Faturas a Receber**

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços médicos - hospitalares ao Sistema Único de Saúde – SUS, Convênios e Particulares.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
SUS a Receber	83.000	83.000
Particulares	133.756	119.221
Convênios	823	665
Total a Receber	217.579	202.885

6. Subvenções a Receber

São registrados os valores provisionados a receber de contratos mantidos com entes públicos, Estado e Municípios. Os valores são contabilizados em conformidade com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
T.de Colaboração 038/2021 - At. Básica Itaporanga	-	764.380
T.de Colaboração 026/2022 - At. Básica Itaporanga	907.510	-
Convênio Estadual 0362/2020 - Pro Santa Casa II	-	799.224
Convênio Estadual 849/2022 - Mais Santas Casas	90.208	-
Convênio Estadual 843/2022 - Subvenção	182.425	-
Termo de Adesão ao Programa Mais Santas Casas	-	5.102
Total a Receber	1.180.143	1.568.706

7. Estoques

Esta rubrica representa, em 31/12/2022, os valores apurados pelo custo médio de aquisição.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Drogas e Medicamentos	139.493	227.314
Genero Alimentício	18.152	305
Material de EPI	4.364	4.048
Material de Escritório	13.338	11.101
Material de Limpeza e Lavanderia	18.253	16.335
Material Descartável	9.010	7.742
Material Médico Hospitalar	222.803	203.464
Material para Manutenção de Equipamentos	4.597	4.935
Material para Manutenção Predial	2.625	8.412
Rouparia Hospitalar	11.854	7.424
Snd / Serviço de Nutricao Dietetica	4.384	846
Utensílios Diversos	40	40
Total	448.913	491.966

**HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA**

CPNJ: 50.059.054/0001-09

Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

Fone.: (15) 3565-9530 E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

8. Depósitos Judiciais

Representam valores bloqueados judicialmente, indisponível em conta corrente da Entidade, aguardando liberação judicial para devolução ou pagamento da sentença.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Banco Santander-CC: 14-9 - Movimento	3	3
Banco do Brasil-CC: 9448-X- Movimento	59	59
Depósito Judicial para Conselho de Classe	3.000	3.000
	3.062	3.062

9. Imobilizado e Depreciação Acumulada**9.1**

Imobilizado - Recursos Próprios	31/12/2021	Aquisições	Baixas	Transferência	31/12/2022
Terrenos	666.400				666.400
Edifício Hospitalar	3.137.016				3.137.016
Móveis e Utensílios	440.696	20.119	106.889		353.926
Máquinas e Equipamentos	505.699	10.407	192.250		323.856
Equip. de Informática e Comunicação	221.305	9.918		5.538	236.761
Aparelho de Medicina e Cirurgia	1.017.528	14.649		188.618	1.220.794
Instrumental de Medicina e Cirurgia	97.234	45.654			142.888
Constr. em Andamento - Hidrantes	50.000	55.770			105.770
Reforma Cozinha e Rampa	94.533	7.706			102.239
Total	6.230.410	164.223	299.139	194.156	6.289.650
Deprec. Acumulada - Rec.Próprios	31/12/2021	Depreciação	Baixas	Transferência	31/12/2022
Edifício Hospitalar	367.438	81.290		244.922	693.650
Depreciação de Móveis e Utensílios	191.264	27.938		82.807	302.009
Deprec. de Equip. de Informática	85.022	30.611		41.466	157.099
Deprec. de Máquinas e Equipamentos	100.543	10.871		186.643	298.057
Deprec. de Ap. de Medicina e Cirurgia	534.016	171.964		72.410	778.390
Deprec. Instrum. de Med. e Cirurgia	51.351	13.041			64.392
Total	1.329.634	335.716	-	628.248	2.293.598
Imobilizado Líquido - Recursos Próprios	4.900.776		-	-	3.996.052

9.2

Imobilizado - Recursos Públicos	31/12/2021	Aquisições	Baixas	Transferência	31/12/2022
Aparelho de Medicina e Cirurgia	480.710	176.375			657.085
Equip. de Informática e Comunicação	7.000				7.000
Máquinas e Equipamentos	55.176	65.000			120.176
Móveis e Utensílios	143.765	45.600			189.365
Total	686.651	286.975	-	-	973.626
Deprec. Acumulada - Rec.Públicos	31/12/2021	Depreciação	Baixas	Transferência	31/12/2022
Deprec. de Ap. de Medicina e Cirurgia	137.347	96.357			233.704
Deprec. de Equip. de Informática	1.839	1.400			3.239
Deprec. de Máquinas e Equipamentos	19.865	16.452			36.317
Depreciação de Móveis e Utensílios	21.023	34.834			55.857
Total	180.074	149.043	-	-	329.118
Imobilizado Líquido - Recursos Públicos	506.577		-	-	644.509
Imobilizado Líquido - Total	5.407.353		-	-	4.640.560

**10. Fornecedores**

Refere-se aos fornecedores de materiais e serviços cujos títulos serão pagos em 2023.

11. Obrigações Trabalhistas

Correspondem os valores de provisão de férias de funcionários e acordos judiciais que serão pagos. Os valores referentes aos salários dos funcionários já foram pagos em dezembro de 2022.

12. Obrigações Fiscais e Sociais

Representa os valores referente a retenções de tributos sobre pagamentos a fornecedores e demais encargos sociais que serão recolhidos em seus vencimentos.

13. Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado. Este montante está aplicado em conta bancária registradas como Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição (nota 4) e Subvenções a Receber (nota 6), no Ativo Circulante.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
T.de Colaboração 038/2021 - At. Básica Itaporanga	-	764.380
T.de Colaboração 026/2022 - At. Básica Itaporanga	907.510	-
Convenio Federal 917989/2021	10.923	
Convênio Estadual 0362/2020 - Pro Santa Casa II	-	1.031.557
Convênio Estadual 849/2022 - Mais Santas Casas	118.129	
Convênio Estadual 843/2022 - Subvenção	191.556	
Convenio 03/2022 - Teto Mac	15.411	
Convênio 07/2021 - Incr. Temporário Teto Mac	-	121.825
Convênio Federal 904787/2020	-	1.551
Convênio 09/2021 - Covid 7 - Itaporanga	-	224.800
Convênio 10/2021 - Covid 8 - Itaporanga	-	27.029
Convênio 11/2021 - Covid 9 - Itaporanga	-	1.500
Termo de Adesão ao Programa Mais Santas Casas	-	5.102
	<u>1.243.529</u>	<u>2.177.743</u>

14. Parcelamentos

A Entidade aderiu ao parcelamento simplificado de tributos junto à Caixa Econômica Federal e Receita Federal para quitar débitos em aberto.

	<u>Circulante</u>	<u>Não Circulante</u>	<u>Total 2022</u>	<u>Total 2021</u>
Parcelamento FGTS	14.789	40.792	55.581	64.648
Parcelamento IRRF	-	-	-	11.840
	<u>14.789</u>	<u>40.792</u>	<u>55.581</u>	<u>76.488</u>

15. 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.

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, e no exercício de 2022 totalizou em R\$ 149.043, restando R\$ 644.509, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subseqüentes.

Imobilizado - Recursos Públicos	31/12/2021	Aquisições	Baixas	Transferência	31/12/2022
Aparelho de Medicina e Cirurgia	480.710	176.375			657.085
Equip. de Informática e Comunicação	7.000				7.000
Máquinas e Equipamentos	55.176	65.000			120.176
Móveis e Utensílios	143.765	45.600			189.365
Total	686.651	286.975	-	-	973.626

Deprec. Acumulada - Rec.Públicos	31/12/2021	Depreciação	Baixas	Transferência	31/12/2022
Deprec. de Ap. de Medicina e Cirurgia	137.347	96.357			233.704
Deprec. de Equip. de Informática	1.839	1.400			3.239
Deprec. de Máquinas e Equipamentos	19.865	16.452			36.317
Depreciação de Móveis e Utensílios	21.023	34.834			55.857
Total	180.074	149.043	-	-	329.118

Imobilizado Líquido - Recursos Públicos	506.577		-	-	644.509
--	----------------	--	---	---	----------------

16. Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como Ajuste de Avaliação Patrimonial. No exercício de 2022 a Entidade conta com um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 4.248.174, já considerando o resultado apurado no período.

17. 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. O valor realizado em 2022 foi de R\$ 26.145.

18. Resultado do Exercício

O Déficit do exercício de 2022, no montante de R\$ (164.875), após a apreciação pela Assembleia Geral, será acrescido ao patrimônio da Entidade.

19. Receitas e Despesas

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 Convênios Estaduais e o SUS.

As despesas estão sendo apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

**20. Receitas com Subvenções**

As Subvenções destinadas para custeio e para investimentos foram contabilizadas em conta específica de receitas e são assim detalhadas.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Convênio Pronto Socorro - Barão de Antonina	1.164.688	960.261
Convênio Pronto Socorro - Itaporanga	4.321.678	3.840.357
T.de Colaboração - At. Básica - Barão de Antonina	202.668	165.440
T.de Colaboração - At. Básica - Itaporanga	1.657.170	937.875
Convênio 04/2020 - Covid MP	8.322	8.322
Subvenções Municipais	7.354.526	5.912.255
Termo de Adesão Mais Santas Casas	5.105	
Convênio 0362/2020 - Pro Santa Casa II	412.828	474.792
Convênio 071/2022	47.082	
Convênio Estadual 849/2022 - Mais Santas Casas	9.917	
Convênio Estadual 843/2022 - Subvenção	173.636	
Convênio 08/2021 - Covid 6	-	144.491
Subvenções Estaduais	648.569	619.282
Convênio 850992/2017 - Emenda Parlamentar	20.418	20.418
Convênio 03/2020 - Incr. Temporário Teto Mac	2.530	69.554
Convênio 05/2020 - Covid 2	6.269	6.269
Convênio 06/2020 - Covid 3	4.440	4.440
Convênio 08/2020 - Covid 4	17.660	17.660
Convênio 01/2020 - Covid 5 - Barão de Antonina	5.687	5.687
Convênio 07/2020 - Incr. Temporário Teto Mac	23.413	197.768
Convênio 001/2021 - Covid 1	-	200.001
Convênio 002/2021 - Covid 2 - Barão de Antonina	940	146.240
Convênio 004/2021 - Covid 3	-	150.009
Convênio 000/2021 - Covid 4 - Barão de Antonina	-	80.106
Convênio 005/2021 - Covid 5	-	7.200
Convênio 06/2021 - Incr. Temporário Teto Mac	-	100.227
Convênio 07/2021 - Incr. Temporário Teto Mac	123.187	156.843
Convênio 904787/2020 - Emenda Parlamentar	37.671	10.814
Convênio 09/2021 - Covid 7	229.012	8.990
Convênio 10/2021 - Covid 8	27.825	
Convênio 11/2021 - Covid 9	1.500	
Convenio Federal 917989/2021	21.694	
Convênio 01/2022 - Covid 10	6.000	
Convênio 02/2022 - Incr. Temporário Teto Mac	290.654	
Convênio 03/2022 - Incr. Temporário Teto Mac	76.260	
Subvenções Federais	895.158	1.182.224
Receita com Subvenções	8.898.253	7.713.762



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

📍 Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

☎ Fone.: (15) 3565-9530 ✉ E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

21. Isenções Previdenciárias Usufruídas

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 2022, como se devido fosse:

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
INSS Cota Patronal	736.618	694.476

22. Receita com Trabalho Voluntário

Atendendo a ITG 2002, 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 pelo **HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA**. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da **PROVEDORIA E CONSELHO DELIBERATIVO** da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

	Horas	Valor H	Valor
Provedor	240	70,00	16.800,00
Vice Provedor	60	70,00	4.200,00
1º Secretário	12	70,00	840,00
2º Secretário	12	70,00	840,00
Diretor de Comunicação	12	70,00	840,00
Vice diretor de comunicação	12	70,00	840,00
Conselho Deliberativo			
Presidente	120	70,00	8.400,00
Vice	12	70,00	840,00
Secretário	12	70,00	840,00
			-
Total	492		34.440,00

23. atendimentos ao SUS

Com observância ao disposto pelo Artigo 4º, Inciso III, do Decreto nº 12.101, de 27/11/2009, o número total de internações e atendimentos ambulatoriais realizados no exercício de 2022 foi:

Atualização do CNES (mais recente):		12/2021					Competência Apresentação (Ano):					2022	
Competência		Internação					Ambulatório					% SUS Mensal	
		SUS		Não-SUS		% SUS	SUS		Não-SUS		% SUS		
Mês / Ano		Qtde Pacientes	Paciente-Dia	Qtde Pacientes	Paciente-Dia	Internação	Qtde Pacientes	Qtde Procedimentos	Qtde Pacientes	Qtde Procedimentos	Ambulatório		
Janeiro	- 2022	96	242	15	18	93,08%	3.283	6.232	124	137	96,36%	93,08%	
Fevereiro	- 2022	98	271	12	17	94,10%	2.541	5.013	127	146	95,24%	94,10%	
Março	- 2022	105	236	19	30	88,72%	2.958	5.814	156	164	94,99%	88,72%	
Abril	- 2022	84	186	18	38	83,04%	3.045	6.498	117	119	96,30%	83,04%	
Maio	- 2022	104	231	10	24	90,59%	3.640	10.451	121	125	96,78%	90,59%	
Junho	- 2022	116	277	10	19	93,58%	3.103	8.677	116	120	96,40%	93,58%	
Julho	- 2022	103	208	14	40	83,87%	3.003	8.419	139	149	95,58%	83,87%	
Agosto	- 2022	106	243	11	19	92,75%	2.753	8.221	131	138	95,46%	92,75%	
Setembro	- 2022	104	229	20	33	87,40%	2.921	8.561	133	139	95,65%	87,40%	
Outubro	- 2022	98	255	7	10	96,23%	2.983	8.822	125	127	95,98%	96,23%	
Novembro	- 2022	106	222	5	5	97,80%	2.808	7.877	92	97	96,83%	97,80%	
Dezembro	- 2022	104	256	8	10	96,24%	2.827	7.970	70	72	97,58%	96,24%	
Total (SEM INCENTIVO)	- 2022	1.224	2.856	149	263	91,57%	35.865	92.555	1.451	1.533	96,11%	91,57%	

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:

- I - Atenção obstétrica e neonatal;
- II - Atenção oncológica;
- III - Atenção às urgências e emergências;
- IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e
- V - Hospitais de Ensino

Sim / Não	Máximo	Obtido
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano


2022 foi de:

91,57%



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

 Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

 Fone.: (15) 3565-9530  E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

24. Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração em 25 de maio de 2023.

25. 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.

Itaporanga/SP, 31 de dezembro de 2022.

José Antonio Nabor
Provedor

Antonio Marcelo Siqueira
Contador CRC 1SP 248394/O



HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SRA. DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

CPNJ: 50.059.054/0001-09

 Avenida Santa Cruz, 184 - Centro - CEP 18.480-000

 Fone.: (15) 3565-9530  E-mail: hospitalitaporanga@yahoo.com.br

PARECER DO CONSELHO DELIBERATIVO

O Conselho Deliberativo do Hospital e Maternidade Nossa Senhora das Graças de Itaporanga, no cumprimento de suas atribuições legais e estatutárias, com fundamento no artigo 55 do Estatuto Social da Entidade, após ter examinado as Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022, deliberou por aprovar os atos e contas relativas ao referido exercício.

Itaporanga-SP, 27 de Fevereiro de 2023.

Alexandre Ramos
CPF nº 258.740.088-02

Aparecida Ribeira Fagundes
CPF nº 152.796.018-88

Basílio José Ilton Alves
CPF nº 563.753.284-20

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor do

HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA

Itaporanga (SP)

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis do HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, excetuando os efeitos dos assuntos comentados no parágrafo “Base para opinião com ressalvas”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS DE ITAPORANGA em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

Pelo fato da Entidade não dispor de procedimentos de inventários, e pela impossibilidade de realizar testes alternativos quanto às quantidades em estoque no final do exercício, desta maneira, não pudemos firmar juízo sobre os valores integrantes desse grupo, que no encerramento do exercício de 2022 apresentava um saldo de R\$ 448.913.

A Entidade não possui controle individualizado eficaz dos bens integrantes do Ativo Imobilizado e pelo fato das deficiências apresentadas no controle individualizado a Entidade não realizou a revisão da vida útil dos bens imobilizados conforme requerido pelas Normas Brasileira de Contabilidade, deste modo, ficamos impossibilitados de emitir uma opinião sobre os valores constantes no grupo do Imobilizado, que em 31 de dezembro de 2022 totalizava um valor de R\$ 4.640.560, bem como reflexo do cálculo de depreciação sobre o resultado do exercício e o patrimônio líquido da Entidade.

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 com ressalva.

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.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades 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.

Responsabilidade 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.
- Concluimos 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 condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante 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.

Araçatuba, 25 de maio de 2023.

Assinado eletronicamente por:
Elizeu de Azevedo
CPF: 272.250.978-49
Data: 26/05/2023 10:56:14 -03:00



AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S

CRC 2SP017174/0-6

Elizeu de Azevedo

Contador CRC 1SP 076962/0-9