

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora  
03.873.593/0001-99  
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021  
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2022	31/12/2021	PASSIVO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	4	989.673	4.094.716	Fornecedores	11	5.498.547	3.753.295
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição		654.501	2.593.032	Serviços Médicos a Pagar	12	2.849.707	2.311.652
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição		335.172	1.501.684	Obrigações Trabalhistas	13	5.400.905	4.820.194
				Obrigações Sociais e Fiscais	14	884.699	757.287
<b>Realizável</b>		11.963.337	9.052.142	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	15	1.798.214	2.017.661
Créditos a Receber	5	8.835.073	5.652.129	Acordos Judiciais		466.217	1.562
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	5	(1.023.954)	(607.705)	Adiantamentos de Clientes		273.147	133.911
Subvenções a Receber	6	511.214	200.795	Outras Obrigações	16	754.659	1.056.710
Adiantamentos		442.491	887.405	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	17	523.272	312.117
Cheques e Cartões		371.773	297.979	Parcelamentos - CP			
Despesas Antecipadas		32.984	9.467	<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>18.449.367</b>	<b>15.164.388</b>
Estoque	7	2.793.757	2.612.072				
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>		<b>12.953.010</b>	<b>13.146.858</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	15	6.447.138	6.276.294
Realizável a Longo Prazo		98.520	80.572	Provações Cíveis e Trabalhistas	18	2.135.018	6.423.332
Depósitos Judiciais		98.520	80.572	Subvenções de Imobilizado diferidas		7.518.322	7.023.036
				Parcelamentos (LP)	17	1.063.795	677.377
<b>Investimento</b>	8	120.459	103.398	<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>17.164.273</b>	<b>20.400.039</b>
Investimentos		120.459	103.398				
<b>Imobilizado</b>	9	31.782.253	27.954.448	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Bens Imobilizado		57.092.221	50.210.016	Patrimônio Social		(979.518)	(5.493.237)
Bens com Restrição		(25.309.968)	(22.255.568)	Ajuste de Avaliação Patrimonial		7.000.015	7.000.015
(-) Depreciação Acumulada				Superávit do Exercício		3.531.265	4.513.720
<b>Intangível</b>	10	211.161	299.648	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	19	<b>9.551.762</b>	<b>6.020.497</b>
Softwares		1.592.558	1.549.760				
(-) Amortização Acumulada		(1.381.397)	(1.250.112)	<b>TOTAL PASSIVO = PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>45.165.402</b>	<b>41.584.924</b>
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE</b>		<b>32.212.392</b>	<b>28.438.066</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>45.165.402</b>	<b>41.584.924</b>				

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

*Maira Simone Langhetti*  
Ir. Maria Ivone Langhetti  
Diretora Presidente

*Marco Antônio Calderón de Moura*  
Marco Antônio Calderón de Moura  
Diretor Executivo

*Walter*  
Ir. Dillma Canavaro de Abreu  
Diretora Financeira

*Suzete de P. Carvalho*  
Thiago de Oliveira Carvalho  
Controller - CRC SP 259898/O-8 T-M5

**Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora**  
**03.873.593/0001-99**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021**  
 (valores expressos em reais)

		<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
	Nota		
<b>RECEITAS</b>			
Receitas Pacientes SUS		78.027.231	72.033.556
Receitas Pacientes Convênios		29.551.378	26.453.411
Receitas Pacientes Particulares		1.956.369	2.834.435
	20	<u>109.534.977</u>	<u>101.321.402</u>
<b>(-) Deduções da Receita Bruta</b>			
Glosas de Convênios e Particulares		(870.321)	(693.878)
	20	<u>(870.321)</u>	<u>(693.878)</u>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>			
Custo de Pessoal	21	(49.521.097)	(48.857.686)
Custo de Serviços de Terceiros	22	(35.143.052)	(31.978.164)
Custo de Materiais / Medicamentos	23	(21.806.692)	(22.895.322)
Custos Gerais	24	(1.367.762)	(1.195.499)
		<u>(107.838.603)</u>	<u>(104.926.671)</u>
<b>Resultado Bruto</b>		<u>826.054</u>	<u>(4.299.147)</u>
<b>DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS</b>			
Despesas Administrativas e Gerais	25	(6.334.935)	(5.259.668)
Financeiras Líquida	26	(962.946)	(859.805)
Contingencias Cíveis e Trabalhista		(266.474)	(1.068.825)
Despesas com Depreciação / Amortização	27	(3.235.635)	(2.760.571)
Demais Despesas	28	(97.683)	(81.160)
Outras Despesas/Receitas Operacionais	29	3.511.009	7.585.879
		<u>(7.386.665)</u>	<u>(2.444.149)</u>
<b>RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS</b>			
Receitas com Doações		645.244	1.921.432
Benefício Usufruído de Cota Patronal ( + )		9.446.632	9.335.583
		<u>10.091.876</u>	<u>11.257.015</u>
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>		<u>3.531.265</u>	<u>4.513.720</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
 Ir. Maria Ivone Ranghetti  
 Diretora Presidente

  
 Ir. Dilma Canavarro de Abreu  
 Diretora Financeira

  
 Marco Antônio Calderón de Moura  
 Diretor Executivo

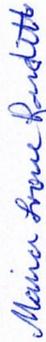
  
 Thiago de Oliveira Carvalho  
 Controller - CRC SP 259898/O-8 T-MS

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora  
03.873.593/0001-99

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**  
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit do Período	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>(4.666.554)</b>	<b>7.000.015</b>	<b>(239.303)</b>	<b>2.094.157</b>
Transferencia do Resultado do Exercício Anterior	(239.303)		239.303	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(587.380)			(587.380)
Superavit do Período			4.513.720	4.513.720
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>(5.493.237)</b>	<b>7.000.015</b>	<b>4.513.720</b>	<b>6.020.497</b>
Transferencia do Resultado do Exercício Anterior	4.513.720		(4.513.720)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores				-
Superavit do Período			3.531.265	3.531.265
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>(979.518)</b>	<b>7.000.015</b>	<b>3.531.265</b>	<b>9.551.762</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
Ir. Maria Ivone Ranghetti  
Diretora Presidente

  
Marco Antônio Calderón de Moura  
Diretor Executivo

  
Ir. Dilma Canavaro de Abreu  
Diretora Financeira

  
Thiago de Oliveira Carvalho  
Controller - CRC SP 259898/O-8 T-MS

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora  
03.873.593/0001-99  
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA  
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021  
(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2022	31/12/2021
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
<b>A - Resultado Líquido Ajustado</b>		
Resultado do Exercício	3.531.265	4.513.720
Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas	(4.288.314)	46.641
Subvenções de Imobilizado diferidas	495.286	2.457.519
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	416.249	(37.939)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	(587.380)
Amortização	131.285	134.866
Depreciação	3.104.351	2.625.705
<b>(=) Resultado Ajustado</b>	<b>3.390.121</b>	<b>9.153.132</b>
<b>B - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante</b>		
Créditos a Receber	(3.182.943)	(619.702)
Subvenções a Receber	(310.419)	1.380.932
Adiantamentos	444.914	362.955
Cheques e Cartões	(73.794)	(132.776)
Despesas Antecipadas	(23.517)	20.379
Estoque	(181.685)	355.963
<b>(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante</b>	<b>(3.327.444)</b>	<b>1.367.752</b>
<b>C - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante</b>		
Depósitos Judiciais	(17.948)	(13.546)
<b>(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante</b>	<b>(17.948)</b>	<b>(13.546)</b>
<b>D - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante</b>		
Fornecedores	1.745.253	2.146.441
Serviços Medicos a Pagar	538.056	540.777
Obrigações Trabalhistas	580.711	560.109
Obrigações Sociais e Fiscais	127.412	68.838
Acordos Judiciais	464.655	(357.675)
Adiantamentos de Clientes	139.237	(118.887)
Outras Obrigações	-	-
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	(302.051)	(6.135.559)
Parcelamentos - CP	211.155	5.890
<b>(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante</b>	<b>3.504.426</b>	<b>(3.290.066)</b>
<b>E - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante</b>		
Parcelamentos (LP)	386.418	(297.182)
<b>(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante</b>	<b>386.418</b>	<b>(297.182)</b>
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)</b>	<b>3.935.573</b>	<b>6.920.091</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
Investimentos	(17.061)	(8.106)
Aquisição do Imobilizado	(6.932.155)	(6.968.524)
Aquisição do Intangível	(42.798)	(197.931)
Resultado com Baixa do Ativo Imobilizado / Itangível	-	560.586
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(6.992.013)</b>	<b>(6.613.975)</b>
<b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:</b>		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(48.603)	(760.431)
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>(48.603)</b>	<b>(760.431)</b>
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)</b>	<b>(3.105.043)</b>	<b>(454.315)</b>
<b>SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>4.094.716</b>	<b>4.549.031</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO</b>	<b>(3.105.043)</b>	<b>(454.315)</b>
<b>SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>989.673</b>	<b>4.094.716</b>

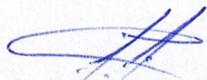
As notas explicativas da Administração são partes integrantes das demonstrações contábeis.



Ir. Maria Ivone Ranghetti  
Diretora Presidente



Ir. Dilma Canavarro de Abreu  
Diretora Financeira



Marco Antônio Calderón de Moura  
Diretor Executivo



Thiago de Oliveira Carvalho  
Controller - CRC SP 259898/O-8 T-M

**SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL  
NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO  
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

## **NOTA EXPLICATIVA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA**, é uma entidade civil e religiosa, de direito privado, assistencial, e filantrópica, fundada em 05 de julho de 1927 pelas filhas de Maria Auxiliadora. Seu objetivo social é prestar assistência à saúde a tantos e quantos demandarem os seus serviços, sem distinção de qualquer natureza no que se refere à modalidade, raça, credo político e religioso. Realiza também prestação de serviços de saúde à comunidade em geral, promovendo medidas que auxiliem na erradicação de doenças e enfermidades que atendem a população em geral, assim como desenvolver atividades que propiciem melhoria da saúde comunitária, sempre em colaboração com órgãos públicos. Reconhecida de Utilidade Pública Municipal pela Lei nº 342, de 04/Dez/1970, de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 109 de 08/Jul/1980 e de Utilidade Pública Federal pelo Processo MJ 16.635/1970, e reconhecida como Entidade beneficente de assistência social da área de saúde pelo Ministério da Saúde.

## **NOTA EXPLICATIVA 02 - BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **2.1 Declaração de conformidade**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com o Decreto nº 7300 e da Lei nº 9.656 de 1998 e suas posteriores alterações, estando apresentadas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09, na Resolução CFC 1.409/12 – ITG 2002, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, sendo atendidas inclusive as orientações técnicas expedidas pelo Ministério da Saúde no âmbito da lei complementar 187/2021, e pelo INSS - Instituto Nacional de Seguridade Social e demais disposições complementares aplicáveis às entidades sem fins de lucros, estando apresentadas de forma comparativa em relação às demonstrações contábeis do exercício anterior, em moeda corrente nacional.

As Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2021, de forma a permitir a comparabilidade, conforme determina as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Essas demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para divulgação pela diretoria em 13 de abril de 2023.

### **2.2 Base de mensuração**

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção das aplicações financeiras, que são mensuradas pelo valor justo através do resultado.

### **2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação**

Estas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações contábeis apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

*Handwritten signatures and initials:*  
MUNDO  
S. M.  
OL

## **2.4 Uso de estimativas e julgamentos**

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir destas estimativas

Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos afetados.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado e as contingências apontadas pelos assessores jurídicos.

## **NOTA EXPLICATIVA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente e a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras.

### **3.1 Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, bancos conta movimento e aplicações financeiras com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor justo, e são utilizados pela Entidade na gestão de obrigações de curto prazo.

### **3.2 Aplicações financeiras**

São registradas nesta rubrica os valores de aplicação cujo resgate supera o prazo de 03 (três) meses da data da contratação, as aplicações da entidade são compostas de recursos oriundos de subvenções governamentais recebidas no ano.

### **3.3 Instrumentos financeiros**

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

A Entidade classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo através do resultado, empréstimos e recebíveis, mantidos até o vencimento e disponíveis para venda. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

### **3.4 Receitas**

#### **3.4.1 – Receitas pacientes convênios**

Os convênios médicos são registrados pelo valor presente da operação de acordo com as faturas mensais apuradas pela Entidade, pelo regime de competência, o prazo de emissão de

20/11/20  
S. M.  
04

nota e liberação para faturamento gira em torno de 60 (sessenta) dias, porém a Entidade entende que no final de cada período de competência já existe o direito de receber o valor, portanto, realiza a provisão de contas a receber.

#### **3.4.1.1 – Glosas de convênios**

O faturamento é realizado de acordo com as tabelas negociadas junto as operadoras de saúde, no momento do recebimento, se houver glosas, o registro é realizado de acordo com o cruzamento entre o faturado e o recebido, o departamento de recurso de glosa entra com recurso junto as operadoras recusando os valores glosados. Glosas aceitas, são registradas no momento do recebimento, ficando em aberto as glosas que serão recusadas.

#### **3.4.2 – Receitas pacientes particulares**

A Entidade registra pelo valor presente da operação de acordo com os serviços realizados referentes a pacotes e particulares, pelo regime de competência, o prazo de recebimento no caso de pacotes é antecipado pois a Entidade disponibiliza um desconto nos serviços, com relação aos particulares, recebemos à vista ou parcelado.

#### **3.4.3 – Receitas pacientes SUS**

O convênio para atendimento do Sistema Único de Saúde - SUS é gerido pelo Município de Três Lagoas atualmente através do termo de contratualização e seus aditivos. O termo de contratualização 001/2021 assinado em 05 de novembro de 2021, esteve vigente desta data até 05 de novembro de 2022. Em 04 de novembro de 2022, fora assinado um termo aditivo ao termo de contratualização 001/2021, com vigência de 6 meses.

O registro contábil dos faturamentos para o SUS é feito de acordo com os valores pactuados na contratualização e seus termos aditivos, entre o gestor Municipal e a Entidade. Recebe ainda as metas qualitativas e quantitativas que são apuradas em decorrência do cumprimento dos atendimentos pré-estabelecidos. As estimativas de cumprimento das metas são de 100% do pactuado, e atualmente são registradas na contabilidade após a análise da auditoria do Gestor do convênio.

No decorrer do exercício de 2022 a entidade celebrou vários termos aditivos que tratavam de recebimentos extra teto da contratualização que referem-se à realização de cirurgias, consultas eletivas e exames radiodiagnóstico.

#### **3.5 Estoques**

Os estoques são mensurados pelo valor de custo. Os itens são identificados separadamente analisando todos os gastos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atual.

O custo de cada item é determinado a partir da média ponderada do custo no começo de um período e do custo dos mesmos itens comparados ou produzidos durante o período.

Nos custos de aquisição, compreende-se o preço de compra, os impostos de importação e outros tributos, exceto os recuperáveis, bem como os custos de transporte, manuseio e outros

*Handwritten signatures and initials:*  
S. MA  
OA

diretamente atribuíveis à aquisição do produto, abatimentos e outros descontos comerciais são deduzidos na determinação do custo de aquisição.

O reconhecimento como custo no resultado é feito mediante a comprovação da dispensação do material e medicamento no paciente, o custo é registrado no respectivo período em que a receita é reconhecida.

### **3.6 Investimentos**

São representados por participação em cotas patrimoniais avaliadas pelo método de custo.

### **3.7 Imobilizado**

#### **(a) Reconhecimento e mensuração**

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, deduzido da depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídas são baixados. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício quando incorridos. Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos na conta “outras (despesas) receitas” na demonstração do resultado de cada exercício.

#### **(b) Depreciação**

Os itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil econômica estimada de cada componente, as taxas de depreciação são as constantes na IN RFB 1700/2017. Os Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso.

#### **(c) Benfeitorias e Construções realizadas em imóvel de terceiros**

As benfeitorias realizadas no imóvel onde se localiza o Hospital são registradas em conta de ativo imobilizado na rubrica “Custo de Aquisição de Instalações”, ao custo histórico de realização, não são realizadas reavaliação em virtude da não permissão das normas Brasileiras de contabilidade. A reserva de reavaliação hora existente será baixada no decorrer do reconhecimento da depreciação.

#### **(d) Construções em andamento**

As construções em andamento são constituídas pelo custo do projeto, aquisição de materiais, mão de obra de terceiros, mão de obra própria e encargos.

*Handwritten signatures and initials:*  
A blue scribble, a blue checkmark, and the initials "DA" in blue ink.

### **3.8 Intangível**

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

Os ativos intangíveis com vida útil definida são amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

### **3.9 Ativo circulante e não circulante**

São apresentados ao valor de custo, observadas as variações monetárias incorridas, quando aplicáveis, e deduzidos de provisão para refletir o valor de realização, quando necessário.

### **3.10 Passivo circulante e não circulante**

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, transação a transação, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. A contrapartida dos ajustes a valor presente é contabilizada contra as contas de resultado que deram origem ao referido passivo. A diferença entre o valor presente de uma transação e o valor de face do passivo é apropriada ao resultado ao longo do prazo do contrato com base no método do custo amortizado e da taxa de juros efetiva.

### **3.11 Reconhecimento de receita, custos e despesas**

Os resultados das operações compreendem as receitas, custos e despesas sendo apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

### **3.12 Resultado financeiro líquido**

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre fundos investidos e variações no valor presente de ativos financeiros mensurados pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos.

As despesas financeiras abrangem, basicamente, as tarifas bancárias e as despesas com juros sobre empréstimos. Custos de empréstimo que não são diretamente atribuíveis à aquisição, à construção ou a produção de um ativo qualificável são mensurados no resultado através do método de juros efetivos.

O resultado financeiro líquido inclui principalmente receitas de juros sobre aplicações financeiras e juros sobre atraso de clientes, despesas com juros sobre financiamentos, ganhos e perdas com avaliação a valor justo de acordo com a classificação do título, além das variações monetárias e cambiais líquidas.

UNIVERSO  
S. AL

### 3.13 Doações e subvenções específicas

As doações para projetos específicos são registradas no passivo circulante e revertidas integralmente em projetos de pesquisas e ações sociais da Entidade, quando então são registradas ao resultado para custeio das despesas ou para aquisições de ativos imobilizados. As doações não específicas, destinadas ao custeio normal das operações, são registradas diretamente no resultado como receita de doações.

### 3.14 Ativos e passivos contingentes e obrigações legais

**(a) Ativos contingentes:** São reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa;

**(b) Passivos contingentes:** Com exceção das contingências tributárias e obrigações legais, as demais (cíveis e trabalhistas) são provisionadas quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados; e

**(c) Contingências tributárias e obrigações legais:** São registradas como exigíveis, independente da avaliação sobre as probabilidades de êxito.

### NOTA EXPLICATIVA 04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e Equivalentes de Caixa	Exercícios	
	2022	2021
Caixa	7.856	5.824
Contas Correntes - Sem Restrição	105.223	1.269.895
Contas Correntes - Com Restrição	0,00	1.500.966
Aplicações - Sem Restrição	432.544	1.317.313
Aplicações - Com Restrição	444.050	718
<b>TOTAL:</b>	<b>989.673</b>	<b>4.094.716</b>

### NOTA EXPLICATIVA 05 – CRÉDITOS A RECEBER E PROVISÃO PARA CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

O saldo deste grupo refere-se a valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da sociedade, mensurado inicialmente pelo valor da transação.

Títulos a Receber	Exercícios	
	2022	2021
Contas a receber – Convênio, Sus e Particular	8.835.073	5.652.129
(-) Provisão para perdas sobre Crédito (i)	(1.023.954)	(607.705)
<b>TOTAL:</b>	<b>7.811.119</b>	<b>5.044.424</b>

(i) Valores referentes as glosas iniciais dos convênios, as glosas iniciais são recursadas.

*Handwritten signatures and initials:*  
MMAO  
S.  
OK

**NOTA EXPLICATIVA 06 - SUBVENÇÕES A RECEBER**

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Subvenções a Receber	511.214	200.795

Valores referente a emendas parlamentar com aquisição de equipamentos.

**NOTA EXPLICATIVA 07 - ESTOQUES**

Os estoques são mensurados pelo valor de custo. Os itens são identificados separadamente analisando todos os gastos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais.

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Drogas e Medicamentos	1.084.839	1.176.407
Materiais Hospitalares	808.316	619.439
Serviço de Nutrição e Dietética	73.278	168.022
Material de Rouparia	37.011	37.970
Material de Higiene e Limpeza	90.308	99.255
Material de Manutenção	18.868	17.493
Impressos e Material de Expediente	92.514	70.512
Materiais de Centro de Diagnóstico por Imagem CDI	1.854	1.854
Uniformes e Equipamentos de Proteção	298.894	293.697
Órteses e Prótese e Materiais Especiais OPME	41.973	12.707
Material de Laboratório	141.044	108.726
Materiais de Manut. de Equip de Informática	608	5.466
Material de Hemoterapia	480	517
Dietas Enterais	103.763	0
<b>TOTAL:</b>	<b>2.793.757</b>	<b>2.612.072</b>

**NOTA EXPLICATIVA 08 - INVESTIMENTOS**

Valor referente a cotas de participação no banco Sicredi, pois todo o correntista possui cotas do patrimônio do banco.

<b>Item</b>	<b>Saldo em 31/12/2022</b>
Banco Sicredi	120.459

*Handwritten signatures and initials:*  
 mmm  
 AF  
 S  
 M

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA  
 Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis  
 Em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
 (Em reais)

**NOTA EXPLICATIVA 09 - IMOBILIZADO**

	Taxa Anual de Depreciação (%)	2021	Adições	Baixas	Transferências	2022	Valor Contábil Líquido
<b>Valor de Custo</b>							
Instalações	4	R\$ 10.498.476,58	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 10.498.476,58	R\$ 3.610.616,86
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10	R\$ 20.307.779,70	R\$ 4.702.845,76	R\$ -	R\$ -	R\$ 25.010.625,46	R\$ 12.663.741,11
Equipamentos Eletrônicos	10	R\$ 432.974,28	R\$ 19.369,53	R\$ -	R\$ -	R\$ 452.343,81	R\$ 301.113,32
Equipamentos de Proc. eletrônico de Dados	20	R\$ 1.860.363,15	R\$ 464.164,44	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.324.527,59	R\$ 864.902,36
Móveis e Utensílios Hospitalares	10	R\$ 4.805.163,12	R\$ 676.640,85	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.481.803,97	R\$ 2.702.222,53
Veículos Não Hospitalares	20	R\$ 300.450,00	R\$ 61.500,00	-R\$ 49.950,00	R\$ -	R\$ 312.000,00	R\$ 57.117,92
Construção em Andamento	0	R\$ 6.194.892,25	R\$ 1.007.634,52	R\$ -	-R\$ 1.937.207,30	R\$ 5.265.319,47	R\$ 5.265.319,47
Prédios	4	R\$ 5.809.916,97	R\$ 1.937.207,30	R\$ -	R\$ -	R\$ 7.747.124,27	R\$ 6.317.219,23
<b>Total Custo</b>		<b>R\$ 50.210.016,05</b>	<b>R\$ 8.869.362,40</b>	<b>-R\$ 49.950,00</b>	<b>-R\$ 1.937.207,30</b>	<b>R\$ 57.092.221,15</b>	<b>R\$ 31.782.252,80</b>
<b>Valor da Depreciação</b>							
Instalações	4	-R\$ 6.467.920,68	-R\$ 419.939,04	R\$ -	R\$ -	-R\$ 6.887.859,72	
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10	-R\$ 10.711.521,05	-R\$ 1.635.363,30	R\$ -	R\$ -	-R\$ 12.346.884,35	
Equipamentos Eletrônicos	10	-R\$ 114.102,89	-R\$ 37.127,60	R\$ -	R\$ -	-R\$ 151.230,49	
Equip. de Proc. Eletrônico de Dados	20	-R\$ 1.270.329,86	-R\$ 189.295,37	R\$ -	R\$ -	-R\$ 1.459.625,23	
Móveis e Utensílios Hospitalares	10	-R\$ 2.340.082,02	-R\$ 439.499,42	R\$ -	R\$ -	-R\$ 2.779.581,44	
Veículos Não Hospitalares	20	-R\$ 247.670,47	-R\$ 57.161,61	-R\$ 49.950,00	R\$ -	-R\$ 254.882,08	
Prédios	4	-R\$ 1.103.940,71	-R\$ 325.964,32	R\$ -	R\$ -	-R\$ 1.429.905,04	
<b>Total Depreciação</b>		<b>-R\$ 22.255.567,68</b>	<b>-R\$ 3.104.350,67</b>	<b>-R\$ 49.950,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>-R\$ 25.309.968,35</b>	
<b>Total Geral</b>		<b>R\$ 27.954.448,37</b>	<b>R\$ 5.765.011,73</b>	<b>-R\$ 99.900,00</b>	<b>-R\$ 1.937.207,30</b>	<b>R\$ 31.782.252,80</b>	

**NOTA EXPLICATIVA 10 – INTANGÍVEL**

	Taxa Anual de Depreciação (%)	2021	Adições	Baixas	Transferências	2022	Valor Contábil Líquido
<b>Valor de Custo</b>							
Sistema de Computação	20	R\$ 1.549.760,35	R\$ 42.797,50	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.592.557,85	R\$ 2.973.954,54
<b>Total Custo</b>		<b>R\$ 1.549.760,35</b>	<b>R\$ 42.797,50</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 1.592.557,85</b>	
<b>Valor de Amortização</b>							
Sistema de Computação	20	-R\$ 1.250.112,08	-R\$ 131.284,61	R\$ -	R\$ -	-R\$ 1.381.396,69	
<b>Total de Amortização</b>		<b>-R\$ 1.250.112,08</b>	<b>-R\$ 131.284,61</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>-R\$ 1.381.396,69</b>	
<b>Total Geral</b>		<b>R\$ 299.648,27</b>	<b>-R\$ 98.487,11</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 211.161,16</b>	<b>R\$ -</b>

**NOTA EXPLICATIVA 11- FORNECEDORES**

Refere-se aos fornecedores de materiais, medicamentos e demais itens/bens e/ou serviços utilizados no atendimento hospitalar.

	Exercícios	
	2022	2021
Fornecedores de Bens	833.806	1.110.190
Fornecedores de Serviços	866.431	582.422
Fornecedores de Materiais e Medicamentos	3.302.561	1.563.825
Demais Fornecedores	486.974	491.639
Aluguéis a pagar	7.000	5.219
Depósitos a Identificar	1.773	
<b>TOTAL:</b>	<b>5.498.547</b>	<b>3.753.295</b>

*Handwritten signatures and initials:*  
 [Signature]  
 [Initials]

## NOTA EXPLICATIVA 12 - SERVIÇOS MÉDICOS A PAGAR

Os principais valores a serem pagos referente a honorários dos serviços médicos realizados nos atendimentos hospitalares são:

	Exercícios	
	2022	2021
Honorários Médicos Pessoa Jurídica	2.849.707	2.311.652

## NOTA EXPLICATIVA 13 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	Exercícios	
	2022	2021
Provisão para férias	3.190.061	2.799.603
Salários a pagar	1.777.665	1.565.301
Provisão para FGTS Férias	255.205	223.968
Empréstimos consignados	165.515	186.043
Pensão alimentícia a depositar	2.182	1.980
Rescisões a pagar	10.279	43.297
<b>TOTAL:</b>	<b>5.400.905</b>	<b>4.820.194</b>

## NOTA EXPLICATIVA 14 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	Exercícios	
	2022	2021
FGTS a Recolher	308.116	273.352
Contribuições Previdenciárias	209.744	181.863
Imposto de Renda Retido na Fonte	203.484	152.984
Imposto Sobre Serviços	74.870	58.484
COFINS	48.447	40.967
Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	18.392	15.898
Contribuições Previdenciária Retidas de Terceiros	5.457	18.816
PIS	10.489	8.869
Contribuição Sindical a Recolher	5.701	6.052
<b>TOTAL:</b>	<b>884.699</b>	<b>757.287</b>

*Handwritten signatures and initials:*  
mmp  
8  
DA

**NOTA EXPLICATIVA 15 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS**

	Taxa	Vencimento	Finalidade	Exercícios	
				2022	2021
Bradesco	0,79% a.m.	mar/27	Cap. Giro	8.578.992	11.023.018
Santander	0,466%a.m	Mar/27	Investimentos	2.002.499	0,00
Conta Banco descoberta				55.089	0,00
Juros a transcorrer	-	-		(2.391.228)	(2.729.064)
				<b>8.245.352</b>	<b>8.293.954</b>

	Exercícios	
	2022	2021
Curto prazo	1.798.214	2.017.661
Longo prazo	6.447.138	6.276.294
<b>TOTAL:</b>	<b>8.245.352</b>	<b>8.293.955</b>

**NOTA EXPLICATIVA 16 - SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS A REALIZAR**

**Convênio com o ministério da saúde**

No exercício de 2019, o Ministério da Saúde, por meio do Programa do Fundo Nacional de Saúde - convênio 886.355/2019 - Senador Pedro Chaves, autorizou o repasse do recurso de R\$ 200.000,00 ao hospital, para aquisição de equipamento e material permanente para Unidade de Atenção Especializada em Saúde, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 14.994,38. (R\$ 12.966,58 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 55º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 1.000.000,00 ao hospital, para enfrentamento da emergência em saúde nacional (teto MAC) para o enfrentamento ao COVID-19 - **PORTARIAS Nº 1.666, DE 01 DE JULHO DE 2020 e Nº 545, DE 25 DE MARÇO DE 2020, ART. 1º**, em parcela única, na forma estabelecida no Termo de Contratualização 001/2018, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 442,37. (R\$ 406,11 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 59º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 4.000.000,00 ao hospital, para enfrentamento da emergência em saúde nacional (teto MAC) para o enfrentamento ao COVID-19 - **PORTARIAS Nº1.666, DE 01 DE JULHO DE 2020 e Nº 545, DE 25 DE MARÇO DE 2020, ART. 1º**, em parcela única, na forma estabelecida no Termo de Contratualização 001/2018, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 2.977,40. (R\$ 2.832,34 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 58º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 273.759,00 ao

*Handwritten signatures and initials:*  
 [Signature] S. [Initials]

hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 2.590,54. (R\$ 2.403,17 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - – 60º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 400.000,00 ao hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 23,04. (R\$ 22,11 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - – 61º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 315.000,00 ao hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 202,32. (R\$ 192,11 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2021, o Ministério da Saúde, por meio do Programa do Fundo Nacional de Saúde - convênio 912.293/2021- Ministério da Saúde, autorizou o repasse do recurso de R\$ 200.795,00, estipulado como contrapartida do hospital o montante de R\$ 795,00 ao hospital, para aquisição de equipamento e material permanente para Unidade de Atenção Especializada em Saúde (UTI adulto – 8 leitos RUE), em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 113.099,64. (R\$ 200.795,00 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2021, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 24º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2020, autorizou o repasse do recurso de R\$ 3.000.000,00 ao hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos referente ao enfrentamento COVID-19, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 2.703,20. (R\$ 57.082,75 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2021, o Poder Judiciário, por meio do Ministério Público do Trabalho – 1ª Vara do Trabalho de Três Lagoas – MS – Processo nº 000.1453-37.2011.5.24.0071, autorizou o repasse do recurso de R\$ 300.107,99 ao hospital, referente aquisição de material e insumos para tratamento da covid-19, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 6.365,51. (R\$ 66.220,85 em 31 de dezembro de 2021).

No exercício de 2022, o Ministério da Saúde, por meio do Programa do Fundo Nacional de Saúde - convênio 929.792/2022- Ministério da Saúde, autorizou o repasse do recurso de R\$ 399.963,00, estipulado como contrapartida do hospital o montante de R\$ 14,00 ao hospital, para aquisição de equipamento e material permanente para Unidade de Atenção Especializada em Saúde, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 399.976,72.

No exercício de 2022, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento Econômico, Produção e Agricultura Familiar – SEMAGRO e o Fundo Estadual de Defesa e Reparação de Interesses Difusos e Lesados - Termo de Fomento 31.993/2022, autorizou o repasse do recurso de R\$ 149.996,00 ao hospital para execução de projeto "Melhoria nos atendimentos aos pacientes com suspeita

*Handwritten notes:*  
Número 8 MP  
02

ou confirmação pela infecção por COVID-19 no Hospital Nossa Senhora Auxiliadora, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 97.070,02

No exercício de 2022, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Saúde - convênio 32.567/2022, autorizou o repasse do recurso de R\$ 320.000,00 ao hospital, para estruturar os sistemas de informação e prontuário eletrônico do paciente, para a organização de banco de dados, possibilitando a integração e a disseminação das informações em saúde na gestão hospitalar, em conformidade com os protocolos de segurança e proteção de dados nas políticas e controle social do SUS, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 2.090,90.

No exercício de 2022, o Fundo Municipal dos Direitos da Criança E Do Adolescente De Três Lagoas – MS, por meio do CMDCA – Conselho Municipal dos Direitos Da Criança E Do Adolescente De Três Lagoas - Termo de Fomento 001/2022, autorizou o repasse do recurso de R\$ 88.128,00, para aquisição de equipamentos na execução de Projeto “Implantação da Unidade de Terapia Intensiva Neonatal”, com intuito de garantir o acesso a todos os recém nascidos que necessitarem de tratamento adequado e efetivo para sua patologia , atendidos pelo SUS, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 88.128,00.

No exercício de 2022, o Fundo Municipal dos Direitos da Criança E Do Adolescente De Três Lagoas – MS, por meio do CMDCA – Conselho Municipal dos Direitos Da Criança E Do Adolescente De Três Lagoas - Termo de Fomento 003/2022, autorizou o repasse do recurso de R\$ 23.994,90, recursos estes doados pela empresa Iguaçu Máquinas Agrícolas Ltda, para aquisição de equipamentos de Fototerapia e Radiômetro para execução de Projeto “Implantação da Unidade de Terapia Intensiva Neonatal”, com intuito de garantir o acesso a todos os recém nascidos que necessitarem de tratamento adequado e efetivo para sua patologia , atendidos pelo SUS, em 31 de dezembro de 2022 o saldo atualizado é de R\$ 23.994,90.

#### NOTA EXPLICATIVA 17 – PARCELAMENTO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

	Exercícios	
	2022	2021
Parcelamento de imposto de renda retido	332.666	299.292
ANS (Parcelamento) Multa	6.412	12.825
Parcelamento Dívida Ativa (Previdência)	184.194	00,00
<b>Total Circulante</b>	<b>523.272</b>	<b>312.117</b>
Parcelamento de imposto de renda retido	420.895	668.400
ANS (Parcelamento)	00,00	8.977
Parcelamento Dívida Ativa (Previdência)	642.900	00,00
<b>Total Não Circulante</b>	<b>1.063.795</b>	<b>677.377</b>
<b>Circulante e Não Circulante</b>	<b>1.587.067</b>	<b>989.494</b>

#### NOTA EXPLICATIVA 18 - PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A entidade constitui provisão para contingências com base na opinião de seus assessores jurídicos externos. Com isso, a entidade provisiona a totalidade dos processos classificados

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA  
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis  
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

com risco de perda provável, a qual considera suficiente para cobrir eventuais perdas processuais. Os saldos provisionados estão demonstrados a seguir:

	Exercícios	
	2022	2021
Trabalhistas	1.235.018	5.055.402
Cíveis	900.000	1.367.930
<b>TOTAL:</b>	<b>2.135.018</b>	<b>6.423.332</b>

## NOTA EXPLICATIVA 19 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### 19.1 Patrimônio Social

Está demonstrado conforme determina a Lei nº 9.249 de 27/12/95, no artigo 4º, Parágrafo Único - vedada a correção monetária sobre os valores de custo de aquisição, integralização e ou de transferências.

O patrimônio social da Entidade, apresentado em 31 de dezembro de 2022, corresponde ao patrimônio social inicial acrescido dos valores dos superávits ou déficits acumulados, dos valores da reserva de reavaliação. Nota-se um aumento de valor referente ao superavit gerado através dos recebimentos de emendas e subvenções para auxiliar nas despesas gerada pela pandemia do covid19.

### 19.2 Destinação do superávit (déficit) do exercício

Devido à Entidade ser uma Sociedade Beneficente, o resultado positivo tem que ser investido nas atividades fins, na instituição não há a distribuição de resultados em qualquer hipótese.

## NOTA EXPLICATIVA 20 - OUTRAS RECEITAS OPER. DE ASSIS. À SAÚDE NÃO RELAC. COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

	Exercícios	
	2022	2021
Receita Paciente SUS	78.000.958	72.033.556
Receita Paciente Convênio	27.629.387	26.453.411
Receita Paciente Particulares	3.904.632	2.834.435
<b>RECEITA BRUTA:</b>	<b>109.534.977</b>	<b>101.321.402</b>
Glosas de convênio e particular	(870.321)	(693.878)
<b>DEDUÇÕES:</b>	<b>(870.321)</b>	<b>(693.878)</b>
<b>RECEITA LIQUIDA:</b>	<b>108.664.656</b>	<b>100.627.524</b>

As deduções são referentes as glosas realizadas pelas operadoras e sobre os atendimentos particulares.

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**NOTA EXPLICATIVA 21 – CUSTO DE PESSOAL**

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salários e Ordenados	(32.984.898)	(31.788.613)
Encargos Trabalhistas	(2.906.788)	(2.817.223)
Benefícios	(4.182.779)	(4.916.268)
Cota Patronal	(9.446.632)	(9.335.582)
<b>TOTAL:</b>	<b>(49.521.097)</b>	<b>(48.857.686)</b>

**NOTA EXPLICATIVA 22 – CUSTO DE SERVIÇO DE TERCEIRO**

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Honorários Médicos Pessoa Jurídica	(30.778.652)	(28.654.277)
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	(3.850.316)	(2.698.099)
Honorários Advocáticos	(289.235)	(317.580)
Honorários de Consultoria	(161.213)	(209.703)
Fretes e Carretos	(55.077)	(74.318)
Serviços Prestados Pessoa Física	(8.559)	(24.187)
<b>TOTAL:</b>	<b>(35.143.052)</b>	<b>(31.978.164)</b>

**NOTA EXPLICATIVA 23 – CUSTO COM MATERIAIS E MEDICAMENTO**

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Drogas e Medicamentos	(8.118.770)	(8.906.037)
Material Uso Paciente	(4.380.715)	(5.537.605)
Órteses e Próteses e Materiais Especiais - OPME	(3.311.237)	(2.117.974)
Gênero Alimentício	(1.488.289)	(1.148.102)
Material de Conservação e Reparos	(852.581)	(995.442)
Oxigênio e Carbônio	(284.377)	(986.405)
Materiais para Laboratório	(856.186)	(866.878)
Material de Limpeza	(871.619)	(817.045)
Dietas Enterais	(683.478)	(475.114)
Material de Lavanderia	(327.588)	(423.132)
Material de Copa e Cozinha	(236.137)	(223.985)
Material de Rouparia	(182.175)	(195.129)
Perdas de Medicamentos	(148.805)	(162.256)
Material de Hemoterapia	(64.735)	(40.218)
<b>TOTAL:</b>	<b>(21.806.692)</b>	<b>(22.895.322)</b>

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**NOTA EXPLICATIVA 24 – CUSTOS GERAIS**

	<b>Exercícios</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Luz	(1.231.196)	(1.042.925)
Gás	(68.871)	(83.321)
Água	(67.695)	(69.253)
<b>TOTAL:</b>	<b>(1.367.762)</b>	<b>(1.195.499)</b>

**NOTA EXPLICATIVA 25 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS**

**Exercícios**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Manutenção de Software	( 1.208.799)	( 944.628)
Manutenção de Maq. e Equip. Hospitalares	( 886.635)	( 714.139)
Despesa com Locação de Equip. e Máquinas	( 594.518)	( 508.937)
Contratos de Manutenção	( 569.299)	( 476.821)
Aluguel (Inspetoria)	( 565.680)	( 524.160)
Parcelamento dívida Ativa	( 513.736)	
Impressos e Materiais de Expediente	( 486.414)	( 428.471)
Manutenção de Maq. e Equip. NÃO Hospitalar	( 332.398)	( 434.902)
Publicidade e Propaganda (P&P)	( 233.591)	( 165.328)
Viagens	( 148.971)	( 29.771)
Aluguel Imóveis	( 144.178)	( 126.945)
Despesas Bancárias	( 84.180)	( 76.614)
Combustível e Lubrificantes	( 67.499)	( 52.332)
Despesas com Estagiários	( 54.495)	( 71.355)
Manutenção de Moveis e Utensílios	( 53.472)	( 38.190)
Serviço de Internet	( 51.233)	( 55.129)
Despesas com Bens de Pequeno Valor	( 47.652)	( 78.297)
Manutenção Predial	( 38.315)	( 30.787)
Despesas Administrativas	( 33.926)	( 117.577)
Despesa com Eventos e Promoções	( 29.843)	( 15.095)
Correio e Telégrafos	( 29.722)	( 25.333)
Despesas com Emenda	( 26.084)	( 50.433)
Contribuição para Confederação	( 20.714)	( 18.360)
Contribuição Sindical Patronal	( 17.560)	( 23.215)
Despesa veículos	( 17.530)	( 13.104)
Jornais e Revistas	( 17.004)	( 14.855)
Telefonia Móvel	( 15.726)	( 20.158)
Seguros Veículos	( 12.561)	( 8.523)
Seguro Predial	( 11.976)	( 10.915)
Despesas com Cartório	( 8.699)	( 30.881)
Despesas Legais ANS	( 4.858)	-
Telefone e Telegramas	( 4.663)	( 12.241)

*Handwritten signatures and initials:*  
 mmmmm  
 AF S MA

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA  
 Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis  
 Em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
 (Em reais)

Outros Tributos	( 1.515)	-
Contr. Associação Comercial e Empresarial	( 1.016)	( 1.940)
Brindes e Premiações Diversas	( 257)	-
Despesa com Confraternização	( 130)	-
Seguro Garantia	( 86)	-
Baixa/Perda no Imobilizado	-	( 89.983)
Assinatura da TV a Cabo	-	( 43.645)
Diárias e Estadias	-	( 6.569)
Floricultura	-	( 35)
<b>TOTAL:</b>	<b>(6.334.935)</b>	<b>(5.259.668)</b>

**NOTA EXPLICATIVA 26 – RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO**

	Exercícios	
	2022	2021
<b>Receitas Financeiras</b>		
Descontos Obtidos com Fornecedores	158.120	101.412
Outras Receitas	59.735	97.638
Créditos a Identificar	-	-
Juros sobre Aplicações Financeiras	64.019	48.345
Juros Rec. de Clientes por atraso	1.016	2.541
Outras Receitas	20.734	3.064
Receitas por Recebimentos em Atraso	555	-
<b>Total das Receitas</b>	<b>304.179</b>	<b>253.000</b>
Juros Sobre Empréstimo	(865.763)	(935.149)
Juros – Fornecedores	(296.851)	(160.855)
Descontos Concedidos	(94.628)	(7.096)
Gratuidades Atendimentos	(3.863)	(7.406)
Despesas por Pagamentos em Atraso	(1.129)	(1.231)
Outras despesas	-	(782)
Multas	(1.003)	(286)
Imposto de Renda	(134)	-
Imposto sobre Operações Financeiras	(3.754)	-
<b>Total de Despesas</b>	<b>(1.267.125)</b>	<b>(1.112.805)</b>
<b>Resultado Líquido</b>	<b>(962.946)</b>	<b>(859.805)</b>

**NOTA EXPLICATIVA 27 – DESPESAS COM DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO**

	Exercícios	
	2022	2021
Depreciações	(3.104.351)	(2.625.705)
Amortizações	(131.284)	(134.866)
<b>TOTAL:</b>	<b>(3.235.635)</b>	<b>(2.760.571)</b>

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**NOTA EXPLICATIVA 28 – DEMAIS DESPESAS**

	Exercícios	
	2022	2021
Perdas sobre convênio	(53.833)	(65.078)
Perda sobre Particular   Pacote	(43.850)	(16.082)
<b>TOTAL:</b>	<b>(97.683)</b>	<b>(81.160)</b>

**NOTA EXPLICATIVA 29 – OUTRAS DEPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS**

	Exercícios	
	2022	2021
Receita com Emenda Parlamentar	990.799	6.871.459
Receita com Emenda Parlamentar - Custeio	-	-
Recuperação de despesa	2.054.972	457.758
Receita com Bonificação	41.411	77.390
Receita com Aluguel	52.181	50.659
Demais Receitas	-	19.200
Receita com Vendas de Refeições	17.283	86.190
Receita com Estagiários	13.456	15.258
Receita com Produtos Desc. Folha	-	-
Receita com Reciclagem	4.349	6.765
Receita com Taxa de Adesão	1.200	1.200
Receita com Eventos e Promoções	144.358	-
Venda de Imobilizado	191.000	-
<b>TOTAL:</b>	<b>3.511.009</b>	<b>7.585.879</b>

**NOTA EXPLICATIVA 30 - SEGUROS**

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros que são contabilizados em seguros a apropriar e mensalmente lançadas na despesa para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As apólices estão em vigor e os prêmios foram devidamente pagos. Em 31 de dezembro de 2022, a entidade possuía as seguintes principais apólices contratadas com terceiros:

Item	Tipo de cobertura	Seguradora
Prédios	Roubo, incêndio e outros	R\$ 8.000.000,00
Frota de veículos	Roubo, acidentes e outros	Valor de mercado

**NOTA EXPLICATIVA 31 - ISENÇÕES USUFRUÍDAS**

As imunidades e isenções governamentais concedidas à entidade no ano de 2022 estão em conformidade com o artigo 150 da Constituição Federal, inciso VI, letra C, e com base no Artigo 9º do Código Tributário Nacional, inciso IV, letra C, e o Parágrafo único, artigo 4º de Decreto nº 2.536 de 07 de abril de 1998.

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

<b>DEMONSTRATIVO DOS VALORES DAS ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	
INSS sobre a Folha de Pagamento	9.129.630,69
COFINS sobre o Faturamento	3.286.049,32
PIS sobre o Faturamento	711.977,35
PIS/ PASEP	317.001,07
<b>TOTAL DAS ISENÇÕES</b>	<b>13.444.658,43</b>

### NOTA EXPLICATIVA 32 - RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITC 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS quota patronal, PIS e COFINS s/ receitas, ISSQn, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ rendimentos de aplicação financeira.

### NOTA EXPLICATIVA 33 - ATENDIMENTO AO SUS – PORTARIA Nº 834/2016

A Entidade cumpriu no exercício de 2022 os requisitos relacionados à Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social da área da Saúde - CEBAS, disposto pela Lei 12.101/2009, revogada pela Lei Complementar nº 187 de 16 de dezembro de 2021, que doravante dispõe sobre a Certificação de Entidades Beneficentes.

DEMONSTRATIVO DOS ATENDIMENTOS NO CUMPRIMENTO DA LEGISLAÇÃO VIGENTE PARA ENTIDADES BENEFICENTES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DA ÁREA DA SAÚDE:

#### 1 - INTERNAÇÕES HOSPITALARES SUS E NÃO SUS EM 2022 – Expressos em pacientes/dia

SUS	% SUS	NÃO SUS	% Não SUS	TOTAL
30.744 Pac/dia (8.331 frequências)	<b>83,00%</b>	6.298 Pac/dia (2.443 frequência)	<b>17,00%</b>	<b>37.042</b> <b>Pacientes/dia</b> 10.774 (pacientes )

#### 2 - ATENDIMENTOS AMBULATORIAIS SUS E NÃO SUS EM 2022 – expressos em quantidade de procedimentos

SUS	% SUS	*NÃO SUS	% Não SUS	TOTAL
114.160	<b>73,87%</b>	40.387	<b>26,13%</b>	<b>154.547</b>

\*Refere-se a procedimentos ambulatoriais individualizados mais consolidados.

Fonte: TABWIN/DATASUS acessado em 04/04/2023

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**CONCLUSÃO:**

1- Para fins de demonstração do cumprimento da Legislação para manutenção do CEBAS, os atendimentos SUS realizados pelo Hospital Nossa Senhora Auxiliadora no ano de 2022 estão assim distribuídos e totalizados:

. Internações SUS: 83,00% (medidos em pacientes/dia)

. Ambulatório SUS: 10,00%

*Ações Prioritárias:*

. Atenção urgências e emergências: 1,5 %

. Atenção Oncológica – 1,5 %

Total: 96,00 %

Cumprindo-se assim os ditames da legislação vigente para as Entidades Beneficentes de Assistência Social – Área da Saúde (Hospitais Filantrópicos) Lei Complementar nº 187 de 16 de dezembro de 2021.

Fonte: TABWIN/DATASUS acessado em 04/04/2023

\* \* \*

Diretoria



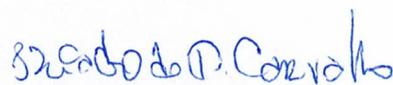
Ir. Maria Ivone Ranghetti  
Diretora Presidente



Ir Dilma Canavarro de Abreu  
Diretora Financeira



Marco Antônio Calderon de Moura  
Diretor Executivo



Thiago de Oliveira Carvalho  
Controller  
CRC SP 259898/O-8 T-MS

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

À Administração da

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA

Três Lagoas - MS

**Opinião com ressalva**

Examinamos as demonstrações contábeis da SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA (“Entidade”) 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 nessa 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 da SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA 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 com ressalva**

A Entidade não avaliou a vida útil econômica estimada de cada item do ativo imobilizado, conforme requerido pela NBC TG 27 – Ativo Imobilizado. Os bens são depreciados pelas taxas sugeridas pela legislação fiscal. Dessa forma, não foi possível mensurar a existência de eventuais ajustes e seus correspondentes reflexos nas demonstrações contábeis.

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 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, 10 de abril de 2023.



Assinado de forma digital  
por AZEVEDO AUDITORIA E  
ASSESSORIA CONTÁBIL S  
S:59764126000185

**Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil**

CRC-2SP017174/O-6

**Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor**

Contador CRC 1SP076962/O-9-MS

**Escritório Barueri - São Paulo**

Av. Marcos Penteadó de Ulhoa Rodrigues, 939  
Conjunto 802 • Torre Jacarandá • Alphaville  
CEP: 06460 040 • Tel.: (11) 3208 1755

**Escritório Araçatuba**

Rua Bandeirantes, 1.438  
Jardim Sumaré  
CEP: 16015 250 • Tel.: (18) 3117 4500

**Escritório Bauru**

Rua Monsenhor Claro, 10-70 • Sala 201 • 2º ANDAR  
Edifício Luzi Empresarial • Altos da Cidade  
CEP: 17014 360 • Tel.: (14) 3018 1755

[www.azevedo.cnt.br](http://www.azevedo.cnt.br)  
contato@azevedo.cnt.br