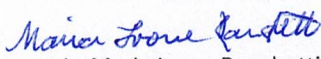


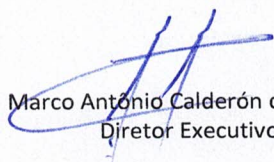
Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
03.873.593/0001-99
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(valores expressos em reais)

		<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
	Nota		
RECEITAS			
Receitas Pacientes SUS		83.008.016	78.000.959
Receitas Pacientes Convênios		40.937.287	29.551.378
Receitas Pacientes Particulares		3.625.636	1.982.641
	20	<u>127.570.940</u>	<u>109.534.977</u>
(-) Deduções da Receita Bruta			
Glosas de Convênios e Particulares		(1.326.428)	(870.321)
	20	<u>(1.326.428)</u>	<u>(870.321)</u>
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal	21	(54.986.994)	(49.521.097)
Custo de Serviços de Terceiros	22	(41.448.471)	(35.143.052)
Custo de Materiais / Medicamentos	23	(23.282.901)	(21.806.692)
Custos Gerais	24	(1.218.742)	(1.367.762)
		<u>(120.937.107)</u>	<u>(107.838.603)</u>
Resultado Bruto		<u>5.307.405</u>	<u>826.054</u>
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais	25	(7.051.084)	(6.334.935)
Financeiras Líquida	26	(1.157.672)	(962.946)
Contingencias Cíveis e Trabalhista		(1.328.843)	(266.474)
Despesas com Depreciação / Amortização	27	(3.561.535)	(3.235.635)
Demais Despesas	28	(41.502)	(97.683)
Outras Despesas/Receitas Operacionais	29	1.075.806	2.520.210
		<u>(12.064.830)</u>	<u>(8.377.464)</u>
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Receitas com Doações		1.588.857	645.244
Receitas com Subvenções		2.759.710	990.799
Benefício Usufruído de Cota Patronal (+)		11.299.030	9.446.632
		<u>15.647.598</u>	<u>11.082.675</u>
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		<u>8.890.172</u>	<u>3.531.265</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

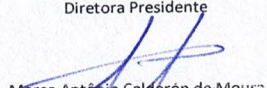

Thiago de Oliveira Carvalho
Controller - CRC SP 259898/O-8 T-MS

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
03.873.593/0001-99
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2023	31/12/2022
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
A - Resultado Líquido Ajustado		
Resultado do Exercício	8.890.172	3.531.265
Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	(196.048)	(4.288.314)
Subvenções de Imobilizado diferidas	29.682	495.286
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	466.795	416.249
Amortização	73.144	-
Depreciação	3.590.512	-
(=) Resultado Ajustado	12.854.258	154.486
B - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber	(3.833.606)	(3.182.943)
Subvenções a Receber	(5.527.508)	(310.419)
Adiantamentos	(409.286)	444.914
Cheques e Cartões	42.899	(73.794)
Despesas Antecipadas	20.370	(23.517)
Estoque	(42.904)	(181.685)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante	(9.750.035)	(3.327.444)
C - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante		
Depósitos Judiciais	(90.418)	(17.948)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante	(90.418)	(17.948)
D - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	(765.035)	1.745.253
Serviços Médicos a Pagar	412.571	538.056
Obrigações Trabalhistas	230.118	580.711
Obrigações Sociais e Fiscais	211.965	127.412
Acordos Judiciais	(267.549)	464.655
Adiantamentos de Clientes	351.559	139.237
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	10.435.879	(302.051)
Parcelamentos - CP	(12.016)	211.155
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante	10.597.491	3.504.426
E - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante		
Parcelamentos (LP)	(400.969)	386.418
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante	(400.969)	386.418
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)	13.210.328	699.938
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Investimentos	(14.410)	(17.061)
Aquisição do Imobilizado	(3.607.510)	(3.739.317)
Aquisição do Intangível	(924)	-
Resultado com Baixa do Ativo Imobilizado / Intangível	(70.620)	-
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(3.693.463)	(3.756.378)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(2.109.646)	(48.603)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(2.109.646)	(48.603)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	7.407.219	(3.105.043)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	989.673	4.094.716
VARIAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO	7.407.219	(3.105.043)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	8.396.892	989.673

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


 Ir. Maria Ivone Ranghetti
 Diretora Presidente


 Marco Antônio Calderon de Moura
 Diretor Executivo


 Ir. Dilma Canavarro de Abreu
 Diretora Financeira


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

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
03.873.593/0001-99
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(valores expressos em reais)

ATIVO		31/12/2023	31/12/2022	PASSIVO		31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE	Caixa e Equivalentes de Caixa	8.396.891	989.673	CIRCULANTE	Fornecedores	4.733.512	5.498.547
	Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	3.739.244	654.501		Serviços Médicos a Pagar	3.262.279	2.849.707
	Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	4.657.648	335.172		Obrigações Trabalhistas	5.631.023	5.400.905
					Obrigações Sociais e Fiscais	1.096.663	884.699
					Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	2.083.202	1.798.214
					Acordos Judiciais	198.668	466.217
					Adiantamentos de Clientes	624.706	273.147
					Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	11.190.538	754.659
					Parcelamentos - CP	511.255	523.272
	TOTAL CIRCULANTE	29.643.468	12.953.010		TOTAL CIRCULANTE	29.331.846	18.449.367
NÃO CIRCULANTE	Realizável a Longo Prazo	188.938	98.520	NÃO CIRCULANTE	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	4.052.504	6.447.138
	Depósitos Judiciais	188.938	98.520		Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	1.938.971	2.135.018
					Subvenções de Imobilizado diferidas	7.548.004	7.518.322
					Parcelamentos (LP)	662.826	1.063.795
	TOTAL CIRCULANTE	188.938	98.520		TOTAL NÃO CIRCULANTE	14.202.305	17.164.273
IMOBILIZADO	Investimento	134.869	120.459	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Patrimônio Social	2.551.747	(979.518)
	Investimentos	134.869	120.459		Ajuste de Avaliação Patrimonial	7.000.015	7.000.015
					Superávit do Exercício	8.890.172	3.531.265
	Imobilizado	31.869.870	31.782.253		TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.441.934	9.551.762
	Bens com Restrição	59.291.371	57.092.221				
	(-) Depreciação Acumulada	(27.421.501)	(25.309.968)				
	TOTAL NÃO CIRCULANTE	32.332.618	32.212.392				
TOTAL DO ATIVO	Caixa e Equivalentes de Caixa	8.396.891	989.673	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		61.976.086	45.165.402
	Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	3.739.244	654.501				
	Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	4.657.648	335.172				
	TOTAL DO ATIVO	61.976.086	45.165.402				

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


 Ir. Maria Ivone Ranghetti
 Diretora Presidente


 Marco Antônio Calderón de Moura
 Diretor Executivo


 Ir. Dilma Canavarro de Abreu
 Diretora Financeira


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

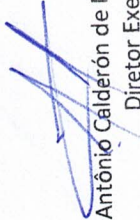
Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
03.873.593/0001-99
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores em reais)

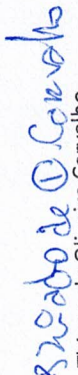
	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit do Período	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(5.493.237)	7.000.015	4.513.720	6.020.497
Transferência do Resultado do Exercício Anterior	4.513.720	-	(4.513.720)	-
Superávit do Período	-	-	3.531.265	3.531.265
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(979.518)	7.000.015	3.531.265	9.551.762
Transferência do Resultado do Exercício Anterior	3.531.265	-	(3.531.265)	-
Superávit do Período	-	-	8.890.172	8.890.172
Saldo em 31 de dezembro de 2023	2.551.747	7.000.015	8.890.172	18.441.934

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**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022**

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 2023 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2022, 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 23 de abril de 2024.

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:
A blue ink signature, the number "3", and a blue ink initial "A".

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.

mmmp *S.* *DA*

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 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 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 2023 a entidade celebrou vários termos aditivos 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.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

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 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 Imobilizados

(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

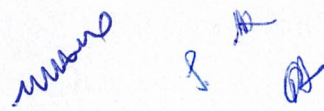
Os itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil econômica estimada de cada componente, as taxas de depreciação são as constantes na IN RFB 1700/2017. Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e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



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.

Handwritten signatures and initials:
MMP
S
DA

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	
	2023	2022
Caixa	8.767	7.856
Contas Correntes - Sem Restrição	38.197	105.223
Aplicações - Sem Restrição	1.671.963	432.544
Aplicações - Com Restrição	6.677.964	444.050
TOTAL:	8.396.891	989.673

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	
	2023	2022
Contas a receber – Convênio, Sus e Particular	12.668.678	8.835.073
(-) Provisão para perdas sobre Crédito (i)	(1.490.750)	(1.023.954)
TOTAL:	11.177.928	7.811.119

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

Handwritten signatures and initials:
A blue wavy signature.
A blue 'S' or '8' mark.
A blue 'AT' or 'PT' mark.

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

NOTA EXPLICATIVA 06 - SUBVENÇÕES A RECEBER

	Exercícios	
	2023	2022
Subvenções a Receber	6.038.722	511.214

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.

	Exercícios	
	2023	2022
Drogas e Medicamentos	1.092.973	1.084.839
Materiais Hospitalares	788.609	808.316
Medicamentos Fornecidos p/ Município, Estado e União	194.154	-
Material de Laboratório	123.228	141.044
Impressos e Material de Expediente	122.364	92.514
Material de Higiene e Limpeza	113.985	90.308
Uniformes e Equipamentos de Proteção	101.223	298.894
Dietas Enterais	88.246	103.763
Órteses e Prótese e Materiais Especiais	60.754	41.973
Material de Manutenção	53.152	18.868
Serviço de Nutrição e Dietética	41.671	73.278
Produtos de Lavandeira	19.782	-
Material de Copa e Cozinha	18.657	-
Materiais de Manut. de Equipamento de Informática	10.363	608
Material de Hemoterapia	3.216	480
Material de Rouparia	1.971	37.011
Materiais de Centro de Diagnóstico por Imagem	1.854	1.854
Combustíveis Lubrificantes / Gás	459	-
TOTAL:	2.836.661	2.793.757

NOTA EXPLICATIVA 08 - INVESTIMENTOS

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

Item	Saldo em 31/12/2023
Banco Sicredi	134.868
Banco Sicoob	197
Total	134.868

Handwritten signatures and initials:
Ankyo, J., [initials], [initials]

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

NOTA EXPLICATIVA 09 - IMOBILIZADO

	Taxa Anual de D	2022	Adições	Baixas	Transferências	Devoluções	2023	Valor Contábil Líquido
Valor de Custo								
Instalações	4	R\$ 10.498.476,58	R\$ -	R\$ -			R\$ 10.498.476,58	R\$ 3.190.677,32
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10	R\$ 25.010.625,46	R\$ 2.062.899,10	R\$ 1.348.649,98		R\$ 18.291,13	R\$ 25.705.983,45	R\$ 11.488.508,57
Equipamentos Eletrônicos	10	R\$ 452.343,51	R\$ 48.001,06	R\$ 24.131,60			R\$ 475.212,27	R\$ 284.297,22
Equipamentos de Processamento eletrônico de	20	R\$ 2.324.527,59	R\$ 336.087,26	R\$ 16.642,60			R\$ 2.643.972,25	R\$ 953.060,53
Móveis e Utensílios Hospitalares	10	R\$ 5.481.803,97	R\$ 1.074.519,24	R\$ 644,74			R\$ 6.555.728,47	R\$ 3.244.777,92
Veículos e Utensílios Hospitalares	20	R\$ 312.000,00	R\$ -	R\$ -			R\$ 312.000,00	R\$ 41.958,87
Veículos Não Hospitalares	0	R\$ 5.265.319,47	R\$ 85.903,32	R\$ -	R\$ 1.594.896,43		R\$ 3.755.326,36	R\$ 3.756.326,36
Construção em Andamento	4	R\$ 7.747.124,27	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.594.896,43		R\$ 9.342.020,70	R\$ 7.553.403,95
Prédios								
Total Custo		R\$ 57.092.221,15	R\$ 3.607.509,98	R\$ 1.390.068,92	R\$ -	R\$ 18.291,13	R\$ 59.291.371,08	R\$ 30.493.011,34
Valor da Depreciação								
Instalações	4	R\$ 6.887.859,72	R\$ 419.939,04				R\$ 7.307.798,76	
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10	R\$ 12.346.834,35	R\$ 943.578,11				R\$ 12.890.482,46	
Equipamentos Eletrônicos	10	R\$ 151.230,49	R\$ 28.459,19				R\$ 179.689,68	
Equip. de Proc. Eletrônico de Dados	20	R\$ 1.459.625,23	R\$ 214.894,77				R\$ 1.674.520,00	
Móveis e Utensílios Hospitalares	10	R\$ 2.779.681,44	R\$ 530.790,64				R\$ 3.310.372,08	
Veículos e Utensílios Hospitalares	20	R\$ 254.882,08	R\$ 15.159,05				R\$ 270.041,13	
Veículos Não Hospitalares	4	R\$ 1.429.005,04	R\$ 358.711,71				R\$ 1.788.616,75	
Prédios								
Total Depreciação		R\$ 25.309.968,35	R\$ 2.111.532,51	R\$ -	R\$ -		R\$ 27.421.500,86	
Total Geral		R\$ 31.782.252,80	R\$ 1.495.977,47	R\$ 1.390.068,92	R\$ -		R\$ 31.863.870,22	

NOTA EXPLICATIVA 10 – INTANGÍVEL

	Taxa Anual de Depreciação	2022	Adições	Baixas	Transferências	Devoluções	2023	Valor Contábil Líquido
Valor de Custo								
Sistema de Computação	20	R\$ 1.592.557,85	R\$ 923,58	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.593.481,43	R\$ 138.940,88
Total Custo		R\$ 1.592.557,85	R\$ 923,58	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.593.481,43	
Valor de Amortização								
Sistema de Computação	20	R\$ 1.381.396,69	R\$ 73.143,86				R\$ 1.454.540,55	
Total de Amortização		R\$ 1.381.396,69	R\$ 73.143,86				R\$ 1.454.540,55	
Total Geral		R\$ 211.161,16	R\$ -	R\$ -	R\$ -		R\$ 138.940,88	R\$ -

NOTA EXPLICATIVA 11- FORNECEDORES

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

	Exercícios	
	2023	2022
Fornecedores de Materiais e Medicamentos	2.439.301	3.302.561
Fornecedores de Serviços	866.634	866.431
Fornecedores de Bens	795.955	833.806
Demais Fornecedores	596.570	486.974
Aluguéis a pagar	15.501	7.000
Depósitos a identificar	19.549	1.773
TOTAL:	4.733.510	5.498.547

Handwritten signatures and initials:
Munro
S
CA

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

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	
	2023	2022
Honorários Médicos Pessoa Jurídica	3.262.279	2.849.707

NOTA EXPLICATIVA 13 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	Exercícios	
	2023	2022
Provisão para férias	3.347.563	3.190.061
Salários a pagar	1.827.045	1.777.665
Provisão para FGTS Férias	267.805	255.205
Empréstimos consignados	172.483	165.515
Pensão alimentícia a depositar	1.693	2.182
Rescisões a pagar	14.434	10.279
TOTAL:	5.631.023	5.400.905

NOTA EXPLICATIVA 14 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	Exercícios	
	2023	2022
FGTS a Recolher	385.300	308.116
Multas Rescisórias	40.698	
Contribuições Previdenciárias	267.904	209.744
Imposto de Renda Retido na Fonte	265.971	203.484
Imposto Sobre Serviços	63.210	74.870
COFINS	39.253	48.447
Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	15.327	18.392
Contribuições Previdenciária Retidas de Terceiros	5.448	5.457
PIS	8.497	10.489
Contribuição Sindical a Recolher	5.054	5.701
TOTAL:	1.096.663	884.699

Handwritten signatures and initials:
Numer
S
PA

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

NOTA EXPLICATIVA 15 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

				Exercícios	
				2023	2022
	Taxa	Vencimento	Finalidade		
Bradesco	0,79% a.m.	mar/27	Cap. Giro	6.297.254	8.578.992
Santander	0,466%a.m	abr/27	Investimentos	2.214.704	2.002.499
Conta Banco descoberta				-	55.089
Juros a transcorrer	-	-		(2.376.252)	(2.391.228)
				6.135.706	8.245.352

			Exercícios	
			2023	2022
Curto prazo			2.083.201	1.798.214
Longo prazo			4.052.504	6.447.138
TOTAL:			6.135.706	8.245.352

NOTA EXPLICATIVA 16 - SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS A REALIZAR

Convênio com o ministério da saúde

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 2023 o saldo atualizado é de R\$ 482,76. (R\$ 442,37 em 31 de dezembro de 2022).

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 2023 o saldo atualizado é de R\$ 3.139,01. (R\$ 2.977,40 em 31 de dezembro de 2022).

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 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

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 2023 e 2022
(Em reais)

dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 2.796,21. (R\$ 2.590,54 em 31 de dezembro de 2022).

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 2023 o saldo atualizado é de R\$ 24,06. (R\$ 23,04 em 31 de dezembro de 2022).

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 2023 o saldo atualizado é de R\$ 213,73. (R\$ 202,32 em 31 de dezembro de 2022).

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 2023 o saldo atualizado é de R\$ 3.020,09. (R\$ 2.703,20 em 31 de dezembro de 2022).

No exercício de 2023, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - Termo 02/2023, autorizou o repasse do recurso de R\$ 2.286.505,86 ao hospital, referente para AQUISIÇÃO DE MATERIAIS E MEDICAMENTOS E INSUMOS - repasse do auxílio instituído pelo Ministério da Saúde pra entidade privadas sem fins lucrativos que complementam o Sistema Único de Saúde -SUS, nos termos da Portaria GM/MS 96/2023, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 214.240,54.

No exercício de 2023, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - Termo 05/2023, autorizou o repasse do recurso de R\$ 2.000.000,00 ao hospital, referente a AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS, MEDICAMENTOS, INSUMOS LABORATORIAIS E MATERIAIS DESCARTAVEIS – repasse do auxílio instituído pela Portaria nº 632 de maio de 2023, do Ministério da Saúde, referente ao incremento temporário para custeio dos serviços de atenção especializada à Saúde, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 2.012.574,81.

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do convenio nº 33.574/2023-018/2023 - Deputado Antônio Vaz, autorizou o repasse do recurso de R\$ 50.000,00 ao hospital, para aquisição de 02 cardioversores, sendo 01 para UCP e 01 para Retaguarda, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 50.314,52.

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do Convênio 33.618/2023-029/2023 - Deputado Júnior Mochi, autorizou o repasse do recurso de R\$ 53.608,00 ao hospital, para aquisição de 08 carros para prontuário eletrônico beira leito e 04 notebooks, sendo

[Handwritten signatures and initials]

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

destinados aos setores UCP e Retaguarda, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 53.944,85.

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do Convênio 33.590/2023- 036/2023 - Deputado Roberto Hashioka, autorizou o repasse do recurso de R\$ 156.824,00 ao hospital, para aquisição de 04 camas hospitalares elétricas tipo fawler (internação cirúrgica), 01 Mesa Cirúrgica (Centro cirúrgico) e 01 carro maca hidráulico avançado (centro cirúrgico), em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 157.810,41.

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do Convênio 33.615/2023- 042/2023 - Deputado Coronel David, autorizou o repasse do recurso de R\$ 150.315,00 ao hospital, para aquisição de 11 camas hospitalares elétricas tipo fawler destinado ao setor de internação SUS, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 151.170,81.

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do PRONON E PRONAS/PCD - convênio 2440811202, autorizou o repasse do recurso de R\$ R\$ 7.834.038,00 ao hospital, para modernização da unidade de apoio de diagnóstico oncológico do HNSA, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 7.835.022,33.

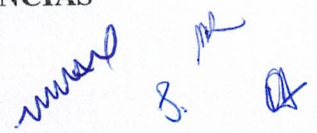
No exercício de 2023, o Sicredi Cooperativa de Crédito, por meio do Projeto de renovação tecnológica para implantação do Prontuário Eletrônico, autorizou o repasse do recurso de R\$ 19.818,40 ao hospital, referente aquisição de 12 (doze) tablets auxílio no processo de atendimento, sendo 06 para recepção do PS, e 06 para recepção da internação, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 19.940,90.

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do Termo de Convênio 004/2023, autorizou o repasse do recurso de R\$ R\$ 3.761.240,90 ao hospital, para complemento ao pagamento do piso nacional da enfermagem, em 31 de dezembro de 2023 o saldo atualizado é de R\$ 685.842,54.

NOTA EXPLICATIVA 17 – PARCELAMENTO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

	Exercícios	
	2023	2022
Parcelamento de imposto de renda retido	286.243	332.666
ANS (Parcelamento) Multa	-	6.412
Parcelamento Dívida Ativa (Previdência)	225.012	184.194
Total Circulante	511.255	523.272
Parcelamento de imposto de renda retido	165.198	420.895
ANS (Parcelamento)	0,00	00,00
Parcelamento Dívida Ativa (Previdência)	497.628	642.900
Total Não Circulante	662.826	1.063.795
Circulante e Não Circulante	1.174.081	1.587.067

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

	Exercícios	
	2023	2022
Trabalhistas	1.370.831	1.235.018
Cíveis	568.139	900.000
TOTAL:	1.938.970	2.135.018

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 2023, 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 superávit gerado através dos recebimentos de emendas e subvenções.

19.2 Destinação do superávit 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	
	2023	2022
Receita Paciente SUS	83.008.017	78.000.958
Receita Paciente Convênio (c)	40.937.287	29.551.378
Receita Paciente Particulares	3.625.636	1.982.641
RECEITA BRUTA:	127.570.939	109.534.977
Glosas de convênio e particular (a)	(898.027)	(870.321)
Dedução de Receitas com o SUS (b)	(428.401)	-
DEDUÇÕES:	(1.326.428)	(870.321)
RECEITA LÍQUIDA:	126.244.512	108.664.656

- a) glosas realizadas pelas operadoras e atendimentos particulares; e
- b) valores de metas não atingidas no SUS.
- c) No Ano de 2023 foram realizados novo contratos com convênios e buscamos atualizar as tabelas vigente além de um maior numero de pessoas atendidas.

[Handwritten signatures and initials]

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

NOTA EXPLICATIVA 21 – CUSTO DE PESSOAL

	Exercícios	
	2023	2022
Salários e Ordenados	(35.907.835)	(32.984.898)
Encargos Trabalhistas	(3.446.687)	(2.906.788)
Benefícios	(4.333.042)	(4.182.779)
Cota Patronal	(11.299.030)	(9.446.632)
TOTAL:	(54.986.594)	(49.521.097)

NOTA EXPLICATIVA 22 – CUSTO DE SERVIÇO DE TERCEIRO

	Exercícios	
	2023	2022
Honorário Médicos Pessoa Jurídica	(34.641.443)	(30.778.652)
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	(6.032.221)	(3.850.316)
Honorários Advocatícios	(287.080)	(289.235)
Honorários de Consultoria	(428.717)	(161.213)
Frete e Carretos	(50.640)	(55.077)
Serviço Prestados Pessoa Física	(8.370)	(8.559)
TOTAL:	(41.448.471)	(35.143.052)

NOTA EXPLICATIVA 23 – CUSTO COM MATERIAIS E MEDICAMENTO

	Exercícios	
	2023	2022
Drogas e Medicamentos	(9.092.008)	(8.118.770)
Material Uso Paciente	(4.457.535)	(4.380.715)
Órteses e Próteses e Materiais Especiais	(3.435.149)	(3.311.237)
Gênero Alimentício	(2.003.508)	(1.488.289)
Material de Limpeza	(915.645)	(871.619)
Materiais para Laboratório	(910.333)	(856.186)
Material de Conservação e Reparos	(886.199)	(852.581)
Dietas Enterais	(679.878)	(683.478)
Material de Copa e Cozinha	(285.779)	(236.137)
Perdas de Medicamentos	(276.695)	(148.805)
Oxigênio e Carvão	(216.168)	(284.377)
Material de Hemoterapia	(72.218)	(64.735)
Material de Lavanderia	(49.526)	(327.588)
Material de Rouparia	(2.259)	(182.175)

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 2023 e 2022
(Em reais)

TOTAL: (23.282.901) (21.806.692)

NOTA EXPLICATIVA 24 – CUSTOS GERAIS

	Exercícios	
	2023	2022
Luz	(1.046.815)	(1.231.196)
Gás	(72.629)	(68.871)
Água	(99.298)	(67.695)
TOTAL:	(1.218.742)	(1.367.762)

NOTA EXPLICATIVA 25 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS

	Exercícios	
	2023	2022
Manutenção de Software	(1.296.520)	(1.208.799)
Manutenção de Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(1.274.145)	(886.635)
Aluguel (Inspetoria)	(600.000)	(565.680)
Impressos e Materiais de Expediente	(592.452)	(486.414)
Contratos de Manutenção	(514.681)	(569.299)
Despesa com Locação de Equipamentos e Máquinas	(411.047)	(594.518)
Publicidade e Propaganda	(299.388)	(233.591)
Manutenção Predial	(276.607)	(38.315)
Despesa com Locação de Equipamentos Hospitalares	(269.343)	-
Manutenção de Máquinas e Equipamentos não Hospitalar	(240.923)	(332.398)
Viagens	(239.356)	(148.971)
Aluguel Imóveis	(194.621)	(144.178)
Despesas Bancárias	(182.070)	(84.180)
Despesas Administrativas	(98.801)	(33.926)
Manutenção de Moveis e Utensílios	(85.095)	(53.472)
Despesas com Bens de Pequeno Valor	(74.916)	(47.652)
Serviço de Internet	(65.568)	(51.233)
Despesa com Eventos e Promoções	(63.634)	(29.843)
Despesas com Estagiários	(40.949)	(54.495)
Contribuição para Confederação	(35.064)	(20.714)
Combustível e Lubrificantes	(34.601)	(67.499)
Correio e Telégrafos	(26.567)	(29.722)
Manutenção de Equipamento de Informática e Telefonia	(24.514)	-
Contribuição Sindical Patronal	(20.731)	(17.560)
Jornais e Revistas	(17.990)	(17.004)

mmmo

S. M. OF

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

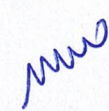
Seguros Veículos	(15.527)	(12.561)
Despesa veículos	(14.326)	(17.530)
Baixa/Perda	(13.210)	-
Despesas com Emenda	(11.624)	(26.084)
Seguro Predial	(6.827)	(11.976)
Telefonia Móvel	(5.250)	(15.726)
Despesas com Cartório	(2.690)	(8.699)
Telefone e Telegramas	(1.429)	(4.663)
Seguro Garantia	(618)	(86)
Parcelamento dívida Ativa	-	(513.736)
Despesas Legais ANS	-	(4.858)
Outros Tributos	-	(1.515)
Contr. Associação Comercial e Empresarial	-	(1.016)
Brindes e Premiações Diversas	-	(257)
Despesa com Confraternização	-	(130)
TOTAL:	(7.051.084)	(6.334.935)

NOTA EXPLICATIVA 26 – RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO

	Exercícios	
	2023	2022
Receitas Financeiras		
Descontos Obtidos com Fornecedores	190.937	158.120
Juros sobre Aplicações Financeiras	97.508	64.019
Receita Descontos Auxi.do Bem	43.667	20.734
Juros Rec. de Clientes por atraso	1.744	1.016
Outras Receitas	-	59.735
Receitas por Recebimentos em Atraso	1	555
Total das Receitas	333.857	304.179
Juros Sobre Empréstimo	(793.525)	(865.763)
Juros – Fornecedores	(399.906)	(296.851)
Descontos Concedidos	(290.628)	(94.628)
Gratuidades Atendimentos	(5.942)	(3.863)
Imposto sobre Opera Financeiras	(1.370)	(3.754)
Despesas por Pagamentos em Atraso	(158)	(1.129)
Multas	-	(1.003)
Imposto de Renda	-	(134)
Total de Despesas	(1.491.529)	(1.267.125)
Resultado Líquido	(1.157.672)	(962.946)

NOTA EXPLICATIVA 27 – DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Exercícios

Handwritten signatures and initials:




SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
Depreciações	(3.488.391)	(3.104.351)
Amortizações	(73.144)	(131.284)
TOTAL:	(3.561.535)	(3.235.635)

NOTA EXPLICATIVA 28 – DEMAIS DESPESAS

	Exercícios	
	2023	2022
Perdas sobre convênio	(30.100)	(53.833)
Perda sobre Particular Pacote	(11.402)	(43.850)
TOTAL:	(41.502)	(97.683)

NOTA EXPLICATIVA 29 – OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS

	Exercícios	
	2023	2022
Demais Receitas	530.705	-
Recuperação de despesa	218.097	2.054.972
Receita com Eventos e Promoções	168.344	144.358
Receita com Bonificação	51.752	41.411
Receita com Aluguel	45.499	52.181
Receita com Vendas de Refeições	31.212	17.283
Receita com Estagiários	27.137	13.456
Receita com Reciclagem	1.858	4.349
Receita com Taxa de Adesão	1.200	1.200
Venda de Imobilizado	-	191.000
TOTAL:	1.075.805	2.520.210

Handwritten signatures and initials:
- A large signature (possibly "Mário")
- Initials "S." and "DA"

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 2023, a entidade possuía as seguintes principais apólices contratadas com terceiros:

Item	Tipo de cobertura	Valores Seguradora
Prédios	Roubo, incêndio e outros	Sicredi Seguro Empresarial
Frota de veículos	Roubo, acidentes e outros	Azul Seguros e Bradesco Seguros

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.

DEMOSTRATIVO DOS VALORES DAS ISENÇÕES USUFRUÍDAS	
INSS sobre a Folha de Pagamento	10.919.868,23
COFINS sobre o Faturamento	3.827.128,19
PIS sobre o Faturamento	829.211,11
PIS/ PASEP	379.162,10
TOTAL DAS ISENÇÕES	15.955.369,63

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, ITG, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ rendimentos de aplicação financeira.

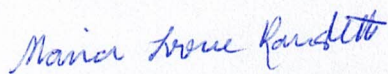
Handwritten signatures and initials:
muruo, S, MP, AT

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

A Entidade cumpriu no exercício de 2023 os requisitos relacionados ao CEBAS - Certificação de Entidades Benéficas de Assistência Social da área da Saúde, exigidos pela lei 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023 com a disponibilização e prestação de serviços ao SUS – Sistema Único de Saúde, na ordem de mais de 60% de suas internações hospitalares e mais de 60% de seus atendimentos ambulatoriais aferidos nos sistemas de informação regulamentados pelo ministério da saúde, como sendo SIH, SAI e CIHA.

* * *

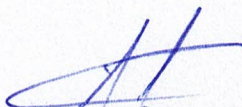
Diretoria



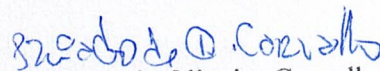
Ir. Maria Ivone Ranghetti
Diretora Presidente



Ir. Dilma Canavarro de Abreu
Diretora Financeira



Marco Antônio de Moura Calderon
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 2023 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 2023, 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

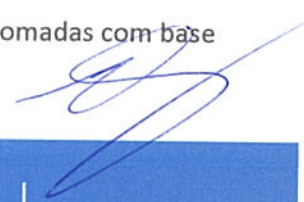
A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante,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



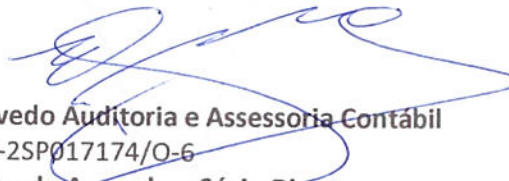
Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria.

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, 23 de abril de 2024.



Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil
CRC-2SP017174/O-6
Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor
Contador CRC 1SP076962/O-9-MS