



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021

NOTA 1) CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá, Mantenedora do Hospital Santo Amaro, fundada em 20/08/1956, é uma Entidade civil e sem fins lucrativos, regida por Estatuto Social, localizada à Rua Quinto Bertoldi, 40 – Vila Maia / Guarujá (SP).

Tem por objetivo manter e dirigir estabelecimento de saúde com a finalidade de prestar assistência a qualquer pessoa independentemente de cor, raça, sexo, credo político, partidário ou religioso.

NOTA 2) BASE PARA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2022, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1.409/12 (R1) que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 3) RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de escrituração

A Associação Santamarense, adota o regime de competência para o registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG



Associação Santamarenses de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

c) Aplicações de Liquidez Imediata:

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

d) Estoques Resolução CFC No. 1.170/09 (NBC TG 16)

Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção até a data do balanço. O valor total escriturado em estoques no exercício de 2022 é de R\$ 1.356.448,73. A provisão para desvalorização dos estoques é constituída, quando necessário, com base na análise dos estoques e seu tempo de permanência, a montante de provisão é considerado pela Administração ser suficiente para eventuais perdas.

e) Demais Ativos Circulantes

Os Demais Ativos Circulantes estão demonstrados pelo valor nominal dos títulos, representativos desses créditos, não estando sujeitos a quaisquer taxas explícitas ou implícitas de desconto por não se referir a transações de financiamento. Estão acrescidos ou reduzidos, quando aplicável, dos respectivos rendimentos ou estimativas de perdas.

f) Ativo Imobilizado

O Ativo Imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição. Os encargos de depreciação foram calculados pelo método linear com base nas taxas admitidas pela legislação fiscal.

g) Empréstimos e financiamentos a pagar

O financiamento, captado junto às instituições financeiras, foi atualizado monetariamente, quando aplicável, pelos correspondentes encargos contratuais.

h) Passivo Circulante e Não Circulante



Associação Santamarenses de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual “Decreto 43.929 de 06.04.1999” Utilidade Pública Municipal “Lei nº 863 de 23.09.1966”

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

i) Ativos e Passivos Contingentes

Ativos contingentes: não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Associação possuir total controle da situação ou quando houver garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, distinguindo-se de passivos originados de obrigações legais.

Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa, exceto para os contingentes trabalhistas, devido ao fato que praticamente 90% dos processos em andamento serem por solicitações de pagamento de FGTS – Fundo de Garantia por Tempo de Serviço, para os demais passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados;

j) Receitas e Despesas

As despesas são apropriadas pelo regime de competência, sendo registrada por notas fiscais, recibos e outras documentações de suporte.

k) Prazos

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

l) Provisão de Férias e Encargos

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

m) Provisão de 13º Salário e Encargos:

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.



n) Apuração do Resultado:

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

o) Estimativas contábeis:

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do Ativo imobilizado, Provisão para Devedores Duvidosos, Provisão para Contingências e Ativos e Passivos relacionados a benefícios a empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

p) Reapresentação das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2021.

Os valores correspondentes relativos ao balanço patrimonial do exercício de 2021 originalmente apresentado nas demonstrações financeiras do exercício, está sendo apresentado em conformidade com o CPC 23 e Resolução NBTC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro (IAS 8) – Apresentação das Demonstrações Contábeis (IAS 1).

A Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá identificou que não havia sido contabilizado na conta correta de Ativo Imobilizado o valor de R\$ 43.882,55, realizando a transferência da despesa para o imobilizado, e reconhecendo a despesa no valor de R\$ 2.400,00 referente à bolsa de estagio que não havia contabilização, como demonstrado.

NOTA 4) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Está representado pelos valores de Caixa, Numerários em trânsito, Bancos Conta Movimento e Aplicação em Instituições Financeiras.

	2022	2021
Caixa Geral	3.000,00	3.000,00
Numerários em Trânsito	3.985.706,17	1.377.584,84
Banco Conta Movimento	57.549,42	57.073,28
Aplicações - Renda Fixa	1.619.531,44	970.909,16

Total	5.665.787,03	2.408.567,28
--------------	---------------------	---------------------

NOTA 5) CRÉDITOS DE PACIENTES

Crédito a Receber de Pacientes é representado por convênios e faturamento SUS.

	2022	2021
Créditos de Pacientes SUS - MAC	28.200.080,95	21.038.163,58
Convênios e Subvenções Públicas	63.374.688,84	68.659.914,59
Total	91.574.769,79	89.698.078,17

NOTA 6) OUTROS CRÉDITOS

Outros Créditos - é representado por adiantamentos e créditos a recuperar.

	2022	2021
Adiantamentos a Fornecedores de Produtos e Serviços	2.144.117,12	2.224.959,10
Adiantamentos e Créditos a Recuperar de Empregados	299.521,21	237.032,48
Total	2.443.638,33	2.461.991,58

NOTA 7) CONTAS A RECEBER

É representado por locações de espaço físico e Parcerias com Entidades sem fins lucrativos.

	2022	2021
Aluguéis a Receber	8.177,07	9.100,57
Contribuição Reciprocidade Estágios	54,00	-
Parceria com Entidades sem finalidade lucrativa	1.024.097,43	1.839.292,79
Parceria late Clube	5.570,00	5.570,00
Total	1.037.898,50	1.853.963,36

NOTA 8) ESTOQUES

Os estoques estão representados:



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual “Decreto 43.929 de 06.04.1999” Utilidade Pública Municipal “Lei nº 863 de 23.09.1966”

	2022	2021
Medicamentos e Materiais uso Paciente	901.090,95	820.475,57
Nutrição e Dietética	55.386,50	70.751,23
Impressos e Mat. Expediente	19.016,35	10.623,17
Produtos de Lavanderia	660,00	12.153,70
Produtos de Limpeza	17.978,12	17.438,24
Roupas e Confecções	167.058,40	47.984,42
Materiais de Hemodiálise	101.483,79	132.230,94
Materiais de Manutenção	38.020,27	28.093,99
Nutrição Enteral e Parenteral	37.470,52	28.735,56
Material de Uso e Consumo	18.283,83	10.543,52
Total	1.356.448,73	1.179.030,34

NOTA 9) DESPESAS DE EXERCÍCIO SEGUINTE

Está representada por apropriações de seguros e contratos.

NOTA 10) INVESTIMENTO

Os Investimentos estão demonstrados pelo custo de aquisição e referem-se à participação na Unicred.

NOTA 11) IMOBILIZADO

O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. Os encargos de depreciação do exercício de 2022 foram calculados e contabilizados pelo método linear, com taxas estabelecidas de acordo com o tempo de vida útil dos bens conforme relacionado a seguir:

	2022	2021
		Reapresentado
Bens Imóveis	32.080.410,51	31.921.410,51
Bens Móveis	9.356.829,34	8.758.404,83
Bens em Comodato	6.825.863,98	5.104.521,72
Obras em Andamento	858.500,00	-
(-) Depreciação Acumulada	(18.649.067,95)	(17.275.182,78)
Total	30.472.535,88	28.509.154,28



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

Nota 11.1) O Imóvel onde estão às instalações do Hospital Santo Amaro está sob penhora judicial do Instituto Nacional de Seguridade Social – INSS em função dos débitos mencionados na Nota Explicativa nº 16.

De acordo com a Lei No. 11.638/07 Deliberação CVM No. 583/2009, Deliberação CVM No. 644/2010, Resolução do CFC No. 1.177/2009 (NBC TG 27) e Resolução do CFC No. 1.303/10 (NBC TG 04), os itens do ativo imobilizado que apresentam sinais de que seus custos registrados são superiores aos seus valores de recuperação devem ser revisados detalhadamente e periodicamente para determinar a necessidade de provisão para redução do saldo contábil a seu valor de realização. A administração não identificou mudanças nas circunstâncias ou sinais de obsolescência tecnológica, bem como evidências de que seus ativos corpóreos utilizados em suas operações não são recuperáveis e concluiu por não existir necessidade de registrar qualquer provisão para perda em seus ativos.

Nota 11.2) Conforme a Lei 11.638/07 e a Resolução do CFC 1.152/09 (NBC TG 13) os bens comodatos antes classificados no Sistema de Compensado, passam a integrar o Sistema Patrimonial em contas específicas de Ativo Não-Circulante e Passivo Não Circulante. Por este motivo constam no Grupo do Ativo Imobilizado, Sub-Grupo Bens em Comodato, sendo verificados em contratos os benefícios, riscos e o controle dos bens.



NOTA 12) FORNECEDORES

A conta de Fornecedores representa os seguintes saldos:

Tipos de Fornecedores	2022	2021
De Produtos	2.591.808,92	2.496.943,21
De Prestadores de Serviços não Médicos	1.341.502,56	1.237.448,45
De Consumo	547.252,74	456.699,50
Total	4.480.564,22	4.191.091,16

NOTA 13) EMPRESTIMOS A PAGAR

A conta de Empréstimos a Pagar refere-se aos Financiamentos com Instituições Financeiras:

	Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá Hospital Santo Amaro “Obras Sociais Don Domênico”	
--	---	--

Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

Instituição Financeira	Tipo de Operação	Contrato	Vencimento	Taxa a.m	Valor do Crédito
Caixa Econômica Federal (a)	Consignado SUS	21.4336.610.0000001-00	10/09/2022	1,68%	R\$ 23.200.000,00
Cooperativa SICOOB	Cédula de crédito Bancário - CCB	141126	31/05/2023	6,26%	R\$ 3.172.693,99

(a) Liminar nº 5016338-07.2021.4.03.0000 de suspensão de pagamento de parcelas do empréstimo bancário a partir do vencimento dez/2020.

NOTA 14) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

É composta por Provisão de Salários a pagar, 13º Salário, Rescisões a pagar, Acordos Trabalhistas a serem cumpridos no exercício subsequente.

	2022	2021
Salários a Pagar	2.639.661,23	2.449.705,12
Rescisões a Pagar	14.170,30	8.957,06
Acordos Trabalhistas a Pagar	1.610.678,55	2.904.849,66
Auxílio Funeral	44.163,00	64.596,00
Repasses a Terceiros – Grêmio Rec.	23.808,00	8.990,00
Repasses a Terceiros – Odontobase	11.149,35	7.780,79
Repasses a Terceiros – APO	32.876,49	32.876,49
Repasses a Terceiros – São Francisco	34.629,55	29.363,75
Repasses a Terceiros – Alvorecer	105.598,74	378.013,05
TOTAL	4.516.735,21	5.885.131,92

NOTA 15) OBRIGAÇÕES SOCIAIS

O saldo de Obrigações Sociais é representado por valores de INSS, Contribuição Sindical, FGTS e PIS.

	2022	2021
Contribuição Sindical	55.845,30	39.094,24
FGTS (a)	2.230.926,51	2.223.713,69
PIS sobre Folha (b)	2.578.377,64	2.578.377,64

CNPJ: 48.697.338/0001-70

CNAS : 75041-59-40

Rua Quinto Bertoldi, 40 – Vila Maia – Guarujá/SP CEP: 11410-908 – Tel. (13) 3389-1515

Pensão Alimentícia	12.963,58	11.018,09
INSS a Recolher – Empregados (c)	5.403.638,04	2.533.736,89
INSS Retido a Recolher PJ (d)	4.870.915,47	4.567.313,90
INSS a Recolher Autônomos (c)	95.335,15	48.651,66
Débitos Tributários – Previdência Procuradoria (e)	149.292.918,74	141.189.301,03
Débitos FGTS - Procuradoria (f)	52.648.522,87	52.826.227,42
Total	217.189.443,30	206.017.434,56

(a) Este valor representa Débitos de FGTS vencidos no período de Janeiro até Dezembro/2022.

(b) Este valor refere-se aos débitos vencidos no período de Outubro/2015 a Março/2020. Os débitos encontram-se sob efeito Suspensivo por conta de Liminar na 3ª Vara Federal de Santos Proc. nº0007951-22.2015.403.6104 de 05/11/2015.

(c) Este valor refere-se aos débitos vencidos no período de Nov/21 a Dezembro/2022, atualizados até o dia 31/12/2022.

(d) Este valor refere-se aos débitos vencidos no período de Novembro/2008 a Dezembro/2022 atualizados até o dia 31/12/2022.

(e) Este valor representa os débitos previdenciários vencidos até 31/10/2021 que estão na Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN estão atualizados com correções de multa e juros na data de 31/12/2022.

(f) Este valor representa os débitos de FGTS vencidos que estão na Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN estão atualizados com correções de multa e juros na data de 31/12/2022.

Está sendo amortizadas as parcelas do Acordo Coletivo FGTS Proc. 1001017-78.2019.5.02.0302 movido pelo prazo prescricional da cobrança de 30 anos para 5 anos.

NOTA 16) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo de Obrigações Tributárias é representado por retenções de Impostos dos Prestadores de serviços e Empregados.



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual “Decreto 43.929 de 08.04.1999” Utilidade Pública Municipal “Lei nº 863 de 23.09.1966”

	2022	2021
COFINS na Fonte a Recolher (a)	2.110.757,91	731.896,01
CSLL na Fonte a Recolher (a)	703.435,94	244.058,27
PIS na Fonte a Recolher (a)	457.293,58	158.916,76
IRRF a Recolher – Empregados (a)	3.287.165,10	1.153.805,49
IRRF a Recolher – PJ (a)	987.027,36	345.842,91
IRRF a Recolher – Pessoa Física (a)	101.672,60	39.217,13
IRRF a Recolher – Locações P.F. (a)	6.584,41	1.881,36
ISS na Fonte a Recolher (b)	4.016.586,21	2.790.559,29
Débitos Procuradoria (d)	218.464.119,37	207.914.545,96
Dívida Ativa ISS (c)	26.757.204,72	25.268.521,88
Total	256.891.847,20	238.649.245,06

- (a) Este valor refere-se aos débitos vencidos no período de Outubro/21 a Dezembro/22, corrigidos com juros e multa até o dia 31/12/2022.
- (b) Este valor representa Débitos de ISS vencidos no período de Janeiro/2020 a Dezembro/2022, corrigidos até o dia 31/12/2022.
- (c) Este valor representa os débitos tributários de ISS vencidos até Dezembro/2019 que foram parcelados e pelo fato de não conseguirmos honrar com as parcelas vincendas, fomos excluídos dos parcelamentos. Esses débitos encontram-se em Dívida Ativa Municipal.
- (d) Este valor representa débitos tributários federais vencidos até Setembro/2021 que estão em Processos Fiscais na Receita Federal e na Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN e estão atualizados com correções de multa e juros na data de 31/12/2022.

NOTA 17) OUTRAS OBRIGAÇÕES

É representado por Seguros a Pagar, SABESP, Adiantamentos de Clientes e Serviços prestados não médicos pessoa física.

CNPJ: 48.697.338/0001-70

CNAS : 75041-59-40

Rua Quinto Bertoldi, 40 – Vila Maia – Guarujá/SP CEP: 11410-908 – Tel. (13) 3389-1515

	2022	2021
Sabesp (a)	29.372.101,76	28.189.556,01
Ações Judiciais Cíveis	1.476.411,97	1.314.598,92
Serv. Prestados Pessoa Física	36.085,01	41.558,39
Total	30.884.598,74	29.545.713,32

(a) Este saldo representa débitos de contas de água do período de 04/93 a 12/2013 e 05/2015 a 12/2022, atualizados, este débito encontra-se em cobrança judicial.

As demais contas representam valores a serem pagos no mês subsequente.

NOTA 18) HONORÁRIOS MÉDICOS A REPASSAR

Honorários Médicos a Repassar – Pessoa Física e Pessoa Jurídica é representado por valores a pagar de Contratos de prestação de serviço médicos vencidos que serão pagos oportunamente.

NOTA 19) PROVISÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Este saldo está representado por provisões de férias e encargos devidos até 31/12/2022.

NOTA 20) PASSIVO NÃO CIRCULANTE

O Passivo Não Circulante está composto por valores de Fornecedores, Parcelamentos e de Financiamentos.

NOTA 21) PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

	2022	2021
Ações Judiciais Trabalhistas	6.647.088,94	7.589.850,12
Ações Ordinárias Cíveis	412.650,11	482.350,11
Total	7.059.739,05	8.072.200,23

Esta provisão foi constituída com base no posicionamento dos advogados em 31/12/2022.



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1986"

A constituição dessas Provisões para Contingências em Ações Judiciais Trabalhistas e Cíveis consideraram todas as ações judiciais cuja probabilidade de perda é provável e possível somente para os processos trabalhistas, pois encontra-se em discussão 90% dos processos valores não recolhidos de FGTS – Fundo de garantia por tempo de serviço, sendo que a maioria dos processos surgiram no ano de 2019, devido o prazo prescricional da cobrança de 30 anos para 5 anos.

NOTA 22) PATRIMONIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do déficit ocorrido, os bens recebidos através do ajuste de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

- O Patrimônio Líquido está assim representado:

Descrição	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Déficit Acumulado	Total
Saldo em de 31/12/2021	33.238,19	2.406.869,05	2.712.598,00	(467.470.878,87)	(462.318.173,63)
Realização da Reserva de Reavaliação		389.376,00		(389.376,00)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial			(82.200,00)	82.200,00	-
Déficit do Exercício (Reapresentado)				(7.557.754,90)	(7.557.754,90)
Saldo em de 31/12/2021	33.238,19	2.406.869,05	2.712.598,00	(475.335.809,77)	(469.875.928,53)
Realização da Reserva de Reavaliação		389.376,00		(389.376,00)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial			(82.200,00)	82.200,00	-
Déficit do Exercício				(25.248.226,17)	(25.248.226,17)
Saldo Final em 31/12/2022	33.238,19	2.796.245,05	2.630.398,00	(500.891.211,94)	(495.124.154,70)

- (22.1) A movimentação registrada na conta de Ajustes de Exercícios Anteriores no ano de 2021 foi devido a não contabilização da conta correta de Ativo Imobilizado no valor de R\$ 43.882,55, realizando a transferência da despesa para o imobilizado, e reconhecendo a despesa no valor de R\$ 2.400,00 referente à bolsa estágio que não havia sido contabilizado.

NOTA 23) RECEITAS OPERACIONAIS

As receitas operacionais são apropriadas pelo regime de competência, sendo registradas pelas faturas de serviços prestados e outras documentações de suporte.



Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 363 de 23.09.1968"

23.1) As Subvenções e Campanhas são registradas por recibos, Contratos e Termos Aditivos e outros documentos que comprovem sua exatidão, tendo sido utilizados exclusivamente para os fins a que foram destinados.

SUBVENÇÕES E CAMPANHAS 2022	FEDERAIS	ESTADUAIS	MUNICIPAIS	EMPRESAS PRIVADAS
· CUSTEIO	25.199.074,70	13.021.253,40	88.733.778,93	901.805,69
INVESTIMENTO	-	13.586,26	143.564,12	-
TOTAL	25.199.074,70	13.034.839,66	88.877.343,05	901.805,69

23.2 Subvenções Estaduais – No exercício de 2022 esta entidade recebeu Subvenção do Governo Estadual no montante de R\$ 14.186.509,40 para Custeio do Programa Pro Santas Casas, Santas Casas Sustentáveis e Programa. Mais Santas Casas, porém só registramos em conta de resultado os recursos utilizados no ano de 2022, conforme NBC TG 07, conforme demonstrado abaixo:

ESTADO	Valores Contratados	Valores Recebidos	Recurso utilizado/Receita	Finalidade
Convênio nº 1045/20 - Pró Santas Casas 2 (a)	4.663.200,00	485.750,00	485.750,00	Custeio
Convênio nº 1046/20 - Santas Casas Sutentáveis (a)	42.035.616,00	5.254.452,00	4.378.710,00	Custeio
Convênio nº 706/2022 - Mais Santas Casas	27.966.148,80	8.446.307,40	8.156.793,40	Custeio
TOTAL	74.664.964,80	14.186.509,40	13.021.253,40	

(a) No mês de Junho. 2022 houve encerramento dos Convênios nº 1045/20 e nº1046/2020 e foi substituído pelo Programa Mais Santas Casas Convênio nº706/2022 com vigência até 30/06/2024.

23.3) Subvenções Municipais – No exercício de 2022, esta entidade recebeu Subvenção do Governo Municipal , no valor total de R\$ 106.962.398,29 , porém só registramos em conta de resultado os recursos utilizados no ano de 2022, conforme NBC TG 07, conforme demonstrado abaixo:



Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1968"

MUNICÍPIO	Valores Contratados	Valores Recebidos em 2022	Recurso utilizado/Receita 2022
CONVÊNIO 30/2021 - REFORMA HEMONÚCLEO	1.115.000,00	-	-
Plano Operativo 2021-2022 TA nº 03 MAC	22.288.762,98	22.288.763,00	20.421.422,84
Plano Operativo 2021-2022 - FAEC	3.513.730,46	3.354.533,14	2.642.821,30
Plano Operativo 2021-2022- IAC MUNICIPAL VARIÁVEL+ FIXO	16.197.484,50	16.093.484,50	14.186.684,50
Plano Operativo 2021-2022- IAC FEDERAL FIXO + INTEGRASUS+Redes Temáticas	12.178.649,76	12.178.649,76	11.182.978,23
Plano Operativo 2021-2022- HEMODINAMICA	2.766.912,80	2.766.912,80	2.766.912,80
Plano Operativo 2021-2022 - Leitos Gar	595.680,00	595.680,00	595.680,00
CONVÊNIO Nº 13/2021 - LEITOS COVID	9.184.083,34	3.798.000,00	3.798.000,00
Emenda Mat. e Medicamentos - PO 2021-2022 TA nº02	1.743.896,00	1.743.896,00	1.743.896,00
IAC MUNICIPAL COMPLEMENTO UTI TA Nº03	6.667.254,24	6.667.254,24	6.667.254,24
Emenda Municipal - Cirurgias Ortopédicas Convênio nº13/2021 TA3	1.569.818,60	1.569.818,60	1.569.818,60
Plano Operativo 2022-2023 MAC	15.210.399,40	8.792.051,14	15.210.399,40
Plano Operativo 2022-2023 - FAEC	1.903.960,65	1.389.510,59	1.903.960,65
Plano Operativo 2022-2023- IAC MUNICIPAL VARIÁVEL+ FIXO	17.309.029,05	13.803.223,24	17.309.029,05
Plano Operativo 2022-2023- IAC FEDERAL FIXO + INTEGRASUS+Redes Temáticas	7.983.956,10	6.387.164,88	7.893.956,10
Plano Operativo 2022-2023 - SERVIÇOS DE HEMODINÂMICA	1.729.320,50	1.383.456,40	1.729.320,50

CNPJ: 48.697.338/0001-70

CNAS : 75041-59-40

Rua Quinto Bertoldi, 40 – Vila Maia – Guarujá/SP CEP: 11410-908 – Tel. (13) 3389-1515

EMENDA FEDERAL - CUSTEIO	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
REFORMA HEMODINÂMICA + UTI	1.915.000,00	-	105.764,76
ADEQUAÇÃO DE LAYOUT PARA IMPLANTAÇÃO DE LEITOS DE ENFERMARIA COVID	1.300.000,00	-	68.421,00
CONVÊNIO - AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL PARA ENFRENTAMENTO COVID	3.644.357,55	-	143.684,04
Total	132.967.295,93	106.962.398,29	114.090.004,01

23.4) Subvenções Empresas Privadas – No exercício de 2022, da Empresa ELEKTRO no valor de R\$ 901.805,69, referente ao desconto de 50% no consumo de energia elétrica.

23.5) Doações – são registradas por recibos ou notas fiscais, sendo classificados por recebimentos de pessoas Físicas e Jurídicas;

23.6 **Em Materiais de Uso e Consumo** - No Exercício de 2022, a Entidade recebeu doações em Materiais de consumo no valor de R\$ 644.016,09, os quais foram contabilizados a débito de Estoque de Materiais e a Crédito de Doações de pessoas Físicas e Jurídicas, em Outras Receitas Operacionais.

23.7 Isenções Previdenciárias Usufruídas – Em atendimento a Lei nº 12.101/09 (alterada pela Lei nº 12.868/13 e Decreto nº 8.242/14), são demonstrados a seguir, os valores relativos as isenções usufruídas, como se devido fosse, gozadas durante o exercício de 2022 e 2021.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS

Descrição	2022	2021
Cota Patronal 20%	8.999.463,85	8.255.097,61
RAT/SAT 2%	889.410,23	815.423,91
Outras Entidades 5,8%	2.579.289,66	2.364.729,35
COFINS Faturamento 3%	4.151.390,99	3.951.958,81
Total	16.619.554,73	15.387.209,68

NOTA 24) INCERTEZA RELEVANTE DE CONTINUIDADE OPERACIONAL

O ano de 2022, transcorreu, apesar de todos os problemas crônicos ainda não resolvidos, com uma certa tranquilidade administrativa, pois contamos com a sensibilidade do Executivo ao adiantar os valores que recebemos via MAC, por vários meses, garantindo, assim o pagamento dos salários até a quinta dia útil de cada mês. Conseguimos, apesar de todas as dificuldades que podem ser acrescentadas ao



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

acervo de uma instituição filantrópica 100% SUS, um expressivo avanço na oferta e na qualidade dos serviços prestados e a manutenção dos compromissos assumidos perante os colaboradores, melhorando o clima interno e resgatando, aos poucos, a credibilidade da classe laboral, na seriedade da condução administrativa da instituição. Certo, como já afirmado, que nosso principal problema é o desequilíbrio financeiro causado pela defasagem do montante pago via contratualização com o Gestor Municipal.

Ainda imersa nessa falta de recursos suficientes para a manutenção dos serviços ofertados ao SUS, a “Santamarense” conseguiu trilhar passos importantes para a manutenção dos serviços ofertados à população carente de Guarujá e Região.

Com o patrimônio líquido negativo, já há alguns anos, a ASBG, segue, num malabarismo financeiro, conseguindo honrar seus compromissos, com salários, recolhimento do FGTS, pagamento das parcelas do acordo para pagamento da dívida do FGTS não recolhido, parcelamento de dívidas trabalhistas etc., restando, ainda, vencer o seu grande desafio que é o pagamento ao INSS, das verbas de Previdência Social que, em tese, são descontadas e não recolhidas.

As Emendas Parlamentares, contrariando as previsões de solução da continuidade da atividade operacional, proporcionaram a continuidade da sequência ao Planejamento Estratégico. Conseguimos atingir alguns objetivos que irão sedimentar a base para continuarmos a busca pelo equilíbrio econômico e financeiro da instituição. A incompetência política de nossos governantes continua sendo o principal fator que impõe a quebra da maioria das Santas Casas e Hospitais Filantrópicos de nosso país. O pouco caso dado à Saúde é vergonhoso e traduz-se, inicialmente, na defasada tabela de remuneração dos procedimentos prestados ao SUS – Sistema Único de Saúde, que, em geral remunera apenas a metade do custo do serviço prestado.

2022, foi mais um ano de intensa preocupação com a diminuição de custos. Seguindo a orientação de trabalhar intensamente na diminuição dos custos e no aumento das receitas, o HSA encerrou o ano, tentando, apesar das mudanças nas rotinas, impostas pela Pandemia, pôr em prática o Planejamento Estratégico, pautado essencialmente nas seguintes ações:

- Desistência na pretensão da Subvenção Social Anual para pagamento do 13º salário:

O Hospital Santo Amaro, maior ferramenta da Saúde da cidade de Guarujá, continua não recebendo a devida atenção dos seus Gestores. A mudança contínua de Secretários de Saúde, (19 secretários nos últimos 18 anos), impõe, lamentavelmente ao município, a falta de um planejamento confiável e exequível. Apesar da relativa estabilidade nas relações entre a Prefeitura e o HSA, que, por exemplo, permitiu o pagamento dos salários no exato 5º dia dos meses de 2022, esta administração, não conseguiu implementar, junto à Municipalidade a pretendida Subvenção Social, que possibilitaria o pagamento do 13º salário sem os solavancos costumeiros de fim de



Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

ano, quando o HSA, necessariamente, tem que buscar crédito em instituições bancárias, endividando-se mais ainda. Ainda graças à suspensão do pagamento das mensalidades relativas às parcelas de empréstimo junto à Caixa Econômica Federal, suspensão obtida judicialmente, conseguimos juntar o montante necessário para o pagamento do 13º salário dos empregados. Mais uma vez, sem recorrermos aos empréstimos bancários.

Preocupação constante desta Administração, o 13º salário, segue, sendo fonte de muito cuidado, pois ainda não encontramos a maneira ideal de buscarmos essa renda e torná-la perene. A perspectiva de progressos nesse sentido, sofreu um forte abalo, quando da prisão do Prefeito Municipal, em diligência da Polícia Federal, que apura o desvio de mais 110 milhões de reais, fato ocorrido em setembro de 2021 e que suspendeu todas as tratativas de obtenção dessa tão sonhada subvenção municipal. Entretanto, sem esmorecer, seguimos confiante que ano de 2022, conseguiríamos obter essa verba extra que nos possibilitaria o recolhimento dos tributos federais, inserindo o HSA entre os capazes de negociar com a RFB um parcelamento da dívida acumulada em concomitância com o pagamento das parcelas vincendas desses impostos.

As Emendas Parlamentares para custeio se tornaram a grande saída para o pagamento do 13º.

- Manutenção do Status 100% SUS (obtido em 17/12/2019 – Portaria do Ministério da Saúde, nº 3.527):

Conseqüência pretendida através da viabilização dos objetivos estabelecidos e alcançados o HSA galgou o status de “100% SUS” – Programa do Ministério da Saúde que incrementa valores ao montante MAC (Média e Alta Complexidade). Inicialmente calculado em cerca de 500 mil reais mensais, esta verba será, juntamente com os resultados pretendidos no programa “Hospital de Ensino”, capaz de levar o HSA ao tão almejado equilíbrio financeiro.

- Reajuste de valores e repactuação na Contratualização dos Serviços prestados ao SUS, prestados ao Município:

O equilíbrio na Contratualização dos Serviços SUS, prestados ao Município, é fundamental para que a ASBG consiga honrar com suas obrigações perante a RFB, principal causa. Apesar de todos os esforços, o patrimônio líquido negativo, resultado de sucessivos déficits segue pondo risco a continuidade do serviço prestado à população. A Entidade vem trabalhando no sentido de reverter essa situação de descontinuidade e equacionar a estrutura do patrimônio líquido, com o esforço para obtenção de recursos, redução de despesas gerais, busca de uma maior eficiência operacional e pelo sucesso de outras medidas a serem implementadas pela Administração, para assegurar a continuidade normal de suas atividades.

Exemplo local da crise que se abate sobre os hospitais brasileiros, o HSA segue como a principal ferramenta da Saúde Pública de Guarujá, uma cidade permeada por



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.600 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual “Decreto 43.929 de 06.04.1999” Utilidade Pública Municipal “Lei nº 363 de 23.09.1966”

bolsões de pobreza que caracterizam a condição social da maioria dos usuários que se socorrem do HSA através desse sistema de saúde pública nacional, que absorve agora, 100% dos serviços prestados neste Hospital Filantrópico do Guarujá.

Ainda sem as certidões negativas, desde sua exclusão do PROSUS, em 2016, conseguimos a manutenção do CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente e Assistência Social, sem o qual nossa existência estaria totalmente inviabilizada.

Os trabalhos de consolidação da parceria privada, anunciada anteriormente, seguem positivamente, através da locação de espaço, venda de serviços, participação no faturamento, diminuição de custos e, com o aumento do faturamento SUS, via o Programa 100% SUS que aumentou em 20% (vinte por cento) em média, esse faturamento. Operando em suas próprias instalações, desde Maio de 2022, a UNOESTE, firmou convênio com a ASBG, no sentido de ambas direcionarem, em conjunto, seus esforços no sentido de tornar o HSA um Hospital de Ensino. Com essa parceria, a mantenedora do HSA, pretende, inicialmente, melhorar a qualidade do atendimento SUS, através da constante presença dos alunos e professores em suas alas de internação, fato que dará um verdadeiro “up grade” na qualidade da assistência médica dedicada ao SUS. E, financeiramente, nosso objetivo é, diretamente: ganho com a presença de alunos na fase de Internato, onde será cobrada uma renda “per capita” e, indiretamente: alçar o HSA à condição de Hospital de Ensino, fato que proporcionará o aumento imediato no faturamento SUS, na ordem de 10 a 15%. Vale lembrar que a UNOESTE, quando ainda presente em nossas instalações, adiantou o pagamento de vários aluguéis, possibilitando obtermos o AVCB para nossas instalações.

- Controle do Custo Hospitalar:

Os reflexos da austeridade imposta aos controles dos custos, os números demonstram, a intensa atenção destinada à diminuição do custo hospitalar. A divisão dos fluxos (SUS – Convênio) repercutiu muito favoravelmente na diminuição dos custos e aumento das receitas, pois serviços custeados pelo HSA continuam a ser prestados por este, porém com o seu devido pagamento.

- Folha de Pagamento:

Seguindo a linha já adotada em 2017, e diante do grande volume de empregados que pedem demissão, voluntariamente, optamos por restringir as substituições, obrigando os Gestores a otimizarem a mão de obra de que dispunham.

Em atenção ao piso nacional dos profissionais de Enfermagem e Parteira, instituída pela lei nº 14.434/22, de 04 de agosto de 2022, em 4 de setembro, o ministro Luís Roberto Barroso do STF (Supremo Tribunal Federal) suspendeu liminarmente o piso por 60 dias, até que fossem analisados o impacto financeiro advindo pela referida norma.



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 363 de 23.09.1968"

O Hospital Santo Amaro conta com o 1.048 empregados, sendo destes 544 são profissionais de enfermagem, diretamente afetados com o novo piso salarial imposto pela lei acima citada, o que importa um acréscimo de 13% ao no custo mensal, sendo necessário um aporte de R\$ 6.200.000,00 (Seis Milhões e Duzentos Mil) por ano.

- **Contratos Médicos:**

Mais um ano difícil para o Hospital e seu Corpo Clínico, foi marcado pelo atraso no pagamento de algumas equipes em função da falta de verba extra para o pagamento do 13º salário, o que obrigou a Mantenedora a priorizar este pagamento, em detrimento do pagamento de algumas equipes que seguem acumulando crédito contra a Instituição.

- **Convênios e a Parceria com Grupo Privado:**

Com a parceria com a empresa Casa de Saúde do Guarujá - Hospital Don Domênico, demos um importante passo para a modernização das instalações e reformas na área física da Santamarense que, por conta da sua eterna falta de recursos, via seu patrimônio deteriorar-se, impedida de qualquer ação, por absoluta falta de verba para tal. Cumprindo com o instituído em contrato, foram inauguradas as novas instalações (reformadas e adaptadas ao atendimento privado) do Pronto atendimento, do 4º e 5º andar agregando valor ao patrimônio da Santamarense. A nova fachada do prédio principal, trouxe o impacto necessário, junto á população, para a diferenciação dos serviços SUS dos prestados pela iniciativa privada. Foram investidos mais de R\$ 8.000.000,00 (oito milhões de reais) nas reformas desses espaços e da fachada do prédio principal. A transmissão da gestão das atividades de saúde suplementar á iniciativa privada ocorreu em fevereiro/2018, fato que proporcionou, de imediato, uma economia de custos com a folha de pagamento na ordem de R\$ 600.000,00 (seiscentos mil reais). No intuito de preservar a carteira de planos de saúde, patrimônios da instituição, tão seriamente comprometidos pelas dívidas, partimos para essa parceria comercial que foi implantada na exploração das atividades comerciais privadas dentro das instalações da ASBG. Sem dinheiro para investimentos e completamente afundado em dívidas, essa parceria trouxe, para a ASBG, a grande possibilidade de manter as instalações em boas condições e, também, manter a média do faturamento que essa atividade vem proporcionando. A diminuição significativa do custo na manutenção dos serviços privados, com a manutenção o recebimento, também é aspecto animador, pois, diante de um valor fixo recebido do ente público, quanto menor for o gasto, melhor as condições de aproveitamento desse numerário.

- **Fornecedores:**

Conquista fundamental para a manutenção dos serviços ofertados pelo HSA, a condição de Hospital Estruturante, obtida judicialmente, perante o Governo Do Estado de São Paulo, vem propiciando o pagamento programado e em dia dos nossos fornecedores, trazendo certa calma ao setor. Direcionada, exclusivamente para esses pagamentos, a verba das Santas Casas Sustentáveis, rebatizada de “Programa Mais Santas Casas” propiciou esse fenômeno. A compra à vista tem sido muitas vezes



Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 363 de 23.09.1968"

a única saída para a aquisição de materiais e medicamentos com bons preços. Como não houve aumento no aporte de verbas capazes de saldar a dívida acumulada, que vem aumentando a cada exercício, o relacionamento com nossos fornecedores tem se tornado cada vez mais difícil. Esse Programa Estadual, foi totalmente direcionado para essas compras. Tal fato tem possibilitado uma relativa tranquilidade nas compras mensais do hospital.

● **Gestão:**

A profissionalização da gestão hospitalar tem sido um objetivo constante na administração do HSA. Principalmente nas relações técnicas com a Prefeitura Municipal de Guarujá, nosso hospital tem obtido grandes avanços nas correções dos valores dos procedimentos ofertados através da Contratualização dos serviços SUS. Nossa equipe técnica, cada vez mais qualificada, teve ainda o apoio da empresa "Gesti", que trouxe mais capacitação aos Gestores e aperfeioou os processos internos, trazendo mais economia e resolutividade. Iniciamos, em 2022, o reestudo dos procedimentos em nosso Centro Cirúrgico, com excelentes resultados quanto à economia e operacionalidade do setor, considerado o coração de uma unidade hospitalar.

Amêaça Real à continuidade da operação:

A inadimplência de impostos e encargos sociais são, ainda, o grande obstáculo que pode por em risco a manutenção da continuidade da operação hospitalar do HSA, haja vista que a não apresentação de certidões negativas desses dois órgãos são medidas restritivas à contratualização com o Poder Público, nosso único contratante. Tampouco, a falta dessas certidões põe em risco a manutenção do CEBAS, certificado imprescindível para a manutenção da Filantropia, se, a qual não conseguiremos levar adiante nosso propósito.

Dívida com o FGTS:

Conseguimos continuar avançando no pagamento do acordo judicial para quitação da dívida acumulada com o FGTS dos colaboradores, foi o grande avanço que merece registro. Conseguimos dar sequência ao acordo firmado e honramos a primeira (12 parcelas de R\$ 100.000,00 cada) e da segunda fases (12 parcelas de R\$ 150.000,00, cada), totalizando nesses dois primeiros anos do acordo, um montante que supera os 3 (três) milhões de reais. Esse acordo foi obtido após intensas negociações com o Sindicato da Categoria Majoritária, que aceitou o desafio de intermediar junto à 2ª. Vara do Trabalho de Guarujá, as tratativas que culminaram no acordo que garantiu o direito dos trabalhadores de não perderem o direito de receber o total do montante devido, conforme previu um acórdão do TST.

Dívida acumulada com a RFB:

Permanecem, ainda as dívidas gigantescas com a Receita Federal do Brasil, na parte previdenciária, SABESP e o passivo trabalhista, que, aliados à incapacidade financeira de composição, submetem a instituição a uma perigosa possibilidade de solução na



Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 863 de 23.09.1966"

continuidade de seus serviços. Apesar dessas deficiências, o HSA vem mantendo seu atendimento à população de Guarujá e região.

Essa situação crítica, ameaça a continuidade das atividades deste hospital. A exclusão do PROSUS foi o grande marco negativo desse período, pois esse programa nos trouxe a capacidade de obtermos certidões positivas com efeito de negativas e de manter o patrimônio da instituição ileso diante da gigantesca dívida acumulada por falta de pagamento dos tributos federais. Ainda sofrendo as consequências da queda das receitas nos anos anteriores, permanecemos inadimplentes quanto ao recolhimento dos tributos federais, exigência fundamental para a manutenção do hospital contratualizado perante os órgãos públicos.

As emendas parlamentares impositivas para a área da Saúde têm nos dado condições de resistirmos, mantendo o atendimento à população que se socorre do único hospital SUS de Guarujá.

NOTA 25) SERVIÇOS PRESTADOS AO SUS

Os serviços prestados ao SUS estão contratualizados através do Convênio nº13/2021, assinado em 03/08/2021 com vigência até 03/08/2023. De acordo com a Portaria GM nº 3123, o Plano Operativo tem vigência de 01(hum) ano, com Metas Qualitativas e Quantitativas, não sendo permitida sua prorrogação.

Para o ano de 2022 o Plano Operativo foi assinado em 02/08/2022, com Financiamento pactuado em:

Financiamento	Mensal
a) Componente Pré-fixado Média e Alta Complexidade	R\$3.043.242,24
b) Componente Porta de Entrada Hospitalar - RUE	R\$ 545.096,04
c) Componente Pós-fixado Recursos FAEC	R\$ 400.000,00
d) Incentivo a Contratualização-IAC Fixo Federal	R\$ 1.051.695,18
e) Incentivo a Contratualização – IAC Variável Municipal	R\$ 3.351.805,81
f) Incentivo a Contratualização – IAC Fixo Municipal	R\$ 110.000,00
g) Serviços de Hemodinâmica	R\$ 345.864,10
Total	R\$ 8.847.703,37

- Componente Pré-fixado – valor variável de acordo com o cumprimento de Metas, sendo 40% do valor vinculado a metas qualitativas e 60% do valor as metas quantitativas;
- Componente Porta de Entrada Hospitalar – RUE – Incentivo no valor fixo mensal de R\$ 300.000,00, Internação UTI e UCI Redes Temáticas no valor mensal de R\$ 245.096,24;
- Componente Pós-fixado – recurso financeiro repassado integralmente ao Hospital de acordo com a produção apresentada e autorizada pelo DATASUS;



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Dômênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual “Decreto 43.929 de 05.04.1999” Utilidade Pública Municipal “Lei nº 863 de 23.09.1966”

- d) Incentivo a Contratualização (IAC Fixo Federal) – Recursos financeiros fixos de origem Federal, referente Incentivo de Adesão à Contratualização (FNS) nos termos da Portaria GM/MS 2035/2013 no valor mensal de R\$ 578.375,11; INTEGRASUS, Portaria Conjunta SE/SAS nº78 de outubro de 2001 no valor mensal de R\$ 39.443,41; valor mensal de R\$ 359.416,66 – Incentivo Hospital 100% SUS – Portaria nº3.527, DE 17 DE DEZEMBRO DE 2019 e valor mensal de R\$ 74.460,00 – Habilitação na Atenção hospitalar de referência a saúde em Gestaçao de Alto Risco Portaria GM/MS nº1.976 de 16 agosto de 2021.
- e) Incentivo a Contratualização (IAC Variável Municipal) - Recursos Variáveis Próprios da Prefeitura Municipal do Guarujá que serão repassados conforme cumprimento de metas: 1) para auxilio no custeio de consultas ambulatoriais em especialidades médicas; 2) procedimentos ambulatoriais de média complexidade; 3) custeio no serviço de Internação em especialidades médicas; 4) custeio no serviço de Internação na unidade de Terapia Intensiva; 5) custeio para realização de procedimentos cirúrgicos oncológicos e 6) auxilio no custeio para a gestão da maternidade.
- f) Incentivo a Contratualização (IAC Fixo Municipal) - Recursos Fixos Próprios da Prefeitura Municipal do Guarujá que serão repassados para complementar o aporte financeiro para manter o atendimento ambulatorial e quimioterápico para o serviço de Oncologia;
- g) Serviço de Hemodinâmica – Custeio do serviço de hemodinâmica, visando à realização dos procedimentos de cateterismo e angioplastia oriundos das demandas de urgência e emergência, cujos pacientes se encontrem internados nos leitos de terapia intensiva ou de enfermagem clínica, visando a redução do tempo de permanência na ocupação de leitos e resolução efetiva do quadro clínico dos pacientes.

Nota 25 a) Publicação da LEI Nº 14.400, DE 8 DE JULHO DE 2022, onde altera a lei nº 14.189 de 28 de julho de 2021, prorrogando a suspensão da obrigatoriedade da manutenção das metas qualitativas e quantitativas contratualizadas pelos prestadores de serviços de saúde de qualquer natureza no âmbito do Sistema Único de Saúde (SUS), até o dia 30 de Junho de 2022.

Calculo dos Atendimentos 2022 - Portaria GM nº 834/2016

Internação:	Total de Internação	Paciente dia	Percentual de Internação
Pacientes SUS:	10.108	58.660	100%



Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro

“Obras Sociais Don Domênico”



Utilidade Pública Federal 61.000 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual “Decreto 43.929 de 06.04.1999” Utilidade Pública Municipal “Lei nº 863 de 23.09.1966”

Total da Internação	10.108	58.660
Ambulatório:	Total de Atendimentos	Percentual de Ambulatório
Pacientes SUS:	309.970	100%
Total Ambulatório	309.970	
Calculo Geral de Atendimento para a Filantropia		
Internação:	100,00%	
Ambulatório:	10,00%	
Atenção Obstétrica e Neonatal	1,50%	
Atenção Oncológica	1,50%	
Atenção às Urgências e Emergências	1,50%	
Total	114,50%	

NOTA 26) FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade manter em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 27) REAPRESENTAÇÃO DE VALORES CORRESPONDENTES.

Os valores correspondentes relativos ao balanço patrimonial do exercício de 2022 originalmente apresentado nas demonstrações financeiras do exercício, está sendo apresentado em conformidade com o CPC 23 e Resolução NBTC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro (IAS 8) – Apresentação das Demonstrações Contábeis (IAS 1).

A Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá identificou que não havia sido contabilizado na conta correta de Ativo Imobilizado o valor de R\$ 43.882,55, realizando a transferência da despesa para o imobilizado, e reconhecendo a despesa no valor de R\$ 2.400,00 referente à bolsa estagio que não havia contabilização, como demonstrado abaixo:



Associação Santamarense de Beneficência do Guarujá
Hospital Santo Amaro



"Obras Sociais Don Domênico"

Utilidade Pública Federal 61.090 de 13.07.1967 Utilidade Pública Estadual "Decreto 43.929 de 06.04.1999" Utilidade Pública Municipal "Lei nº 363 de 23.09.1986"

Guarujá - SP
RUA S. AMARO, 492
VIRALIZADO

	Anteriormente apresentado	Ajuste	Nova apresentação
Ativo Não Circulante			
Imobilizado	28.465.271,73	43.882,55	28.509.154,28
Passivo Circulante			
Outras Obrigações	29.543.313,32	2.400,00	29.545.713,32
Patrimônio Líquido			
Déficit Acumulado	-475.377.292,32	41.482,55	-475.335.809,77
Demonstração do Resultado			
Gerais	9.228.746,10	43.882,55	9.184.863,55
Pessoal de Serviços de Terceiros	1.218.222,23	2.400,00	1.220.622,23
Déficit do Exercício	-7.599.237,45	41.482,55	-7.557.754,90

Guarujá (SP), 31 de Dezembro de 2022.

[Handwritten Signature]
Urbano Bahamonde Manso
Diretor Presidente da
Associação Santamarense de
Beneficência do Guarujá
Rg.11.733.088

[Handwritten Signature]
Evanusa Dantas de Oliveira Silva
1ª Diretora Tesoureira da
Associação Santamarense de
Beneficência do Guarujá
CRA SP nº109973

[Handwritten Signature]
Michelle Bezerra de Castro Cardoso
Contadora
CRC 1SP 220627/O-3

1º Tabelião de Notas e de Protesto de Letras e Títulos - Guarujá - SP
Rua Santo Amaro, 492 - Fone / Fax: 3308-3300 - Cep 11410-070
Bél. Rubens Moraes - Tabelião

RECONHECO por SEMELHANÇA o VALOR DECLARADO 3 firma(s) de
EVANUSA DANTAS DE OLIVEIRA SILVA, MICHELLE BEZERRA DE CASTRO
CASTRO CARDOSO E URBANO BAHAMONDE MANSO
Guarujá, 02 de junho de 2022.
Em test. da verdade. - Vir: R\$ 23.91.
EVAIR BARBOSA DOS SANTOS - ESCRIVENTE
Selo(s): 0367AA-42653, 0367AA-294329
//Válido somente com o selo de Autenticidade de



CNPJ: 48.697.338/0001-70

CNAS : 75041-59-40

Rua Quinto Bertoldi, 40 – Vila Maia – Guarujá/SP CEP: 11410-908 – Tel. (13) 3389-1515