

TERMO DE ABERTURA

Conjunto de Folhas Soltas

Número: 0009 Folha: 0001

Contém este conjunto de folhas soltas 19 folhas numeradas do No. 1 a 20 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanço Patrimonial e Demonstrações Contábeis da Instituição abaixo descrita no período de 01/01/2023 a 31/12/2023.

Nome da Empresa FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

Ramo Atividades de atendimento em pronto-socorro, unidades hospitalares para atendimento de urgência e atividades de ensino, pesquisa e educação permanente em saúde.

Endereço Rua Alegrete, 145

Bairro Dhíel

Município Sapucaia do Sul

Estado RS


Inscrição no CNPJ 13.183.513/0001-27

Inscrição Municipal ...: 23788

Sapucaia do Sul, Maio de 2024.



José Nestor de Oliveira Bernardes
Diretor Geral
CPF: 108.954.340-91



William Pasini
Contador CRCRS -097.110/O
CPF: 020.979.220-58



FUNDAÇÃO HOSPITALAR
GETÚLIO VARGAS

Fundação de Saúde Sapucaia do Sul
CNPJ: 13.183.513/0001-27
Rua Alegrete, 145
Sapucaia do Sul - RS - CEP: 93210-020
Fone: (51) 3451.8200 - www.fhgv.com.br

FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Referente ao Exercício Findo em
31 de Dezembro de 2023.

Sapucaia do Sul/RS

Mai de 2024

UNIDADES:
Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079



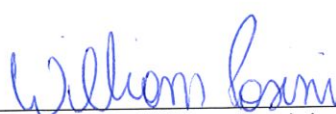
FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 (Em milhares de reais)

	Nota	2023	2022
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.412	29.050
Contas a receber	5	27.202	22.307
Estoques	6	4.930	4.226
Outros créditos	5	744	748
Total do ativo circulante		36.289	56.331
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	7	28.173	25.588
Intangível	8	82	105
Realizável a Longo Prazo	5	19.805	21.161
Total do ativo não circulante		48.061	46.418
TOTAL DO ATIVO		84.349	103.184
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	9	30.565	26.919
Salários e encargos sociais	3.13	24.599	21.556
Impostos a recolher	10	4.775	1.999
Outras obrigações		4.411	1.718
Total do passivo circulante		64.350	52.192
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos		4.977	4.977
Provisões para contingências	14	21.500	21.468
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		24.824	24.814
Total do passivo não circulante		51.301	51.259
TOTAL DO PASSIVO		115.651	103.701
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social		(267)	250
Superávit (Déficit) do exercício		(31.034)	(517)
Total do patrimônio líquido	15	(31.301)	(267)
TOTAL DO PASSIVO E DO PL		84.349	103.184

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


José Nestor de Oliveira Bernardes
Diretor Geral
CPF: 108.954.340-91


William Pasini
Contador CRCRS – 097.110/O
CPF: 020.979.220-58

FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022
(Em milhares de reais)

	Nota	2023	2022
Receita operacional bruta		207.992	241.277
(-) Deduções da receita		(776)	(5.122)
Receita operacional líquida	11	207.216	236.154
		-	-
Custo dos serviços prestados		(230.452)	(230.978)
Custo dos serviços de terceiros		(69.968)	(72.966)
Custo com pessoal	12	(136.787)	(128.768)
Custo dos materiais aplicados		(23.696)	(29.244)
Superávit (déficit) bruto		(9.350)	5.176
Receitas (despesas) operacionais		(6.582)	(6.582)
Despesas com pessoal - estágios		(164)	(186)
Despesas gerais e administrativas	12	(13.569)	(17.569)
Outras receitas NÃO operacionais		8.441	11.173
Outras Despesas NÃO operacionais		(4.058)	
Resultado antes do resultado financeiro		(32.585)	(1.406)
		-	-
Resultado financeiro		-	-
Despesas financeiras	13	(260)	(129)
Receitas financeiras	13	1.811	1.017
		1.551	888
Superávit (déficit) do exercício		(31.034)	(517)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



José Nestor de Oliveira Bernardes
Diretor Geral
CPF: 108.954.340-91



William Pasini
Contador CRCRS – 097.110/O
CPF: 020.979.220-58



FUNDAÇÃO HOSPITALAR
GETÚLIO VARGAS

Fundação de Saúde Sapucaia do Sul
CNPJ: 13.183.513/0001-27
Rua Alegrete, 145
Sapucaia do Sul - RS - CEP: 93210-020
Fone: (51) 3451.8200 - www.fhgv.com.br

FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Superávit (déficit) do exercício	(31.034)	(517)
Outros resultados abrangentes a serem reclassificados para o resultado do exercício em períodos subsequentes	-	-
Outros resultados abrangentes não reclassificados para o resultado do exercício em períodos subsequentes	-	-
Total dos resultados abrangentes do exercício	<u>(31.034)</u>	<u>(517)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



José Nestor de Oliveira Bernardes
Diretor Geral
CPF:108.954.340-91



William Pasini
Contador CRCRS – 097.110/O
CPF: 020.979.220-58




FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO REFERENTE AOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em milhares de reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de avaliação patrimonial	Superávit (déficit) acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	250	-	(517)	(267)
Incorporação ao Patrimônio Social	(517)	-	517	-
Superávit (déficit) do exercício	-	-	(31.034)	(31.034)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	(267)	-	(31.034)	(31.302)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


José Nestor de Oliveira Bernardes
Diretor Geral
CPF: 108.954.340-91


William Pasini
Contador CRCRS – 097.110/O
CPF: 020.979.220-58



FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit (déficit) do exercício	(31.034)	(517)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades:		
Depreciações e amortizações	2.538	2.160
	(28.496)	1.643
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
Contas a receber	(3.540)	(5.832)
Estoques	(558)	956
Outros créditos	(142)	47
(Decréscimo) acréscimo em passivos		
Fornecedores	3.656	13.889
Salários e provisões trabalhistas	1.569	1.540
Encargos sociais	189	(7.549)
Impostos a pagar	4.061	527
Outros passivos	2.724	8.585
Fluxo de caixa aplicado de atividades operacionais	(20.537)	13.805
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:		
Em imobilizado	(5.101)	(4.527)
Em intangível	-	(20)
Fluxo de caixa líquido originado (aplicado) em atividades de investimento	(5.101)	(4.547)
Aumento (redução) líquido no caixa e equivalentes de caixa	(25.638)	9.258
Caixa e equivalentes de caixa início do exercício	29.050	19.792
Caixa e equivalentes de caixa final do exercício	3.412	29.050
Aumento (redução) no caixa equivalentes de caixa	(25.638)	9.258

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

José Nestor de Oliveira Bernardes

Diretor Geral

CPF: 108.954.340-91

William Pasini

William Pasini

Contador CRCRS – 097.110/O

CPF: 020.979.220-58

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300

UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082

Clisam - (51) 3474-0169 / SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079

FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTE AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação de Saúde Sapucaia do Sul é uma fundação pública dotada de personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de interesse coletivo, de utilidade pública e benefício social, com sede administrativa na Rua Alegrete, 145, em Sapucaia do Sul, Rio Grande do Sul, constituída em 20 de janeiro de 2011, que tem por finalidade prestar serviços de assistência à saúde em todos os níveis de complexidade do sistema, bem como serviços de ensino e pesquisa na área da saúde, de acordo com os princípios, normas e objetivos constitucionais e legais do SUS. Sua regência se dá pela Lei 3.684/15, pelo Estatuto Social com respaldo legal no Decreto Municipal nº 4.212/16 e pelas normas legais e regulamentos internos que lhes sejam aplicáveis.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, de acordo com as determinações da Lei 6.404/76, adotando as alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07, nº 11.941/19 e nº 12.973/14, com observância aos pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. Receitas e despesas

Receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. As receitas são apuradas através dos Contratos de Gestão e comprovantes de recebimento, entre eles, notas fiscais, avisos bancários e recibos. A receita de juros é incluída na rubrica receita financeira, na demonstração do resultado.

3.2. Disponibilidades: Caixa e equivalentes de caixa

São as disponibilidades do Ativo Circulante. Inclui caixa geral, saldos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias das datas das transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079



8



3.3. Contas a receber

As contas a receber são registradas pelo valor apresentado nos contratos de gestão. Seu recebimento se será em curto prazo e está registrado no Ativo Circulante.

3.4. Estoques

Representam basicamente os medicamentos e materiais de consumo utilizados nas atividades operacionais e administrativas e estão avaliados ao custo médio de aquisição, que não excede ao seu valor de mercado.

3.5. Imobilizado

Os bens móveis constantes no Ativo Imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição ou pelo valor de avaliação. A depreciação é calculada de forma linear ao longo da vida útil do ativo, com valor residual de 10% e taxas que levam em consideração a vida útil estimada dos bens conforme descrito abaixo:

Média ponderada de vida útil

Imóveis	25 anos
Instalações	8 anos
Máquinas e equipamentos	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Equipamentos de informática	8 anos

A vida útil dos ativos e os métodos de depreciação são revistos no encerramento de cada exercício, e ajustados de forma prospectiva, quando for o caso.

3.6. Intangível

Os principais ativos intangíveis referem-se a direitos sobre softwares adquiridos de terceiros, amortizados ao longo de sua vida útil estimada em 8 anos. A Fundação não possui ativos intangíveis gerados internamente.

3.7. Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa é parte integrante das demonstrações contábeis apresentadas no final de cada período e foram preparadas de acordo com os requisitos deste Pronunciamento Técnico pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o pronunciamento contábil CPC 03 (R2) / DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa.

UNIDADES:



3.8. Obrigações à Curto Prazo

São compostas basicamente por fornecedores de materiais e serviços, cuja obrigação é de curto prazo.

3.9. Obrigações Tributárias

São registrados os valores dos impostos, taxas e contribuições a recolher, bem como os tributos retidos de notas fiscais de serviço.

3.10. Provisão para contingências

Constituída em montante, considerado suficiente para cobrir perdas prováveis, observada a natureza de cada contingência e apoiada na análise da Procuradoria Jurídica da Fundação.

3.11. Longo Prazo

Foram classificados no Longo Prazo os direitos e deveres que possuem prazo de liquidação ou vencimento após o término do próximo exercício social. Considerando o Balanço de 2023, a data inicial para a classificação de Longo prazo foi após 31/12/2024.

3.12. Impostos

A Pessoa Jurídica da Fundação possui imunidade aos impostos sobre o faturamento e para as contribuições previdenciárias patronais sobre a folha de pagamento, conforme previsto na Constituição Federal Brasileira.

3.13. Pis s/ Folha e INSS Patronal

Em virtude do artigo 195 §7º da Constituição Federal Brasileira e pelo Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área de Saúde (CEBAS) não há provisão de Pis s/ Folha e INSS Patronal.

4. DISPONIBILIDADES: CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa e bancos	3.382	28.834
Aplicações financeiras	<u>30</u>	<u>216</u>
	<u>3.412</u>	<u>29.050</u>

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, sendo que estão representados por saldos em conta corrente e aplicações financeiras.

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079



5. CONTAS A RECEBER

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contratos de Gestão a receber	6.981	6.503
Outros recebíveis	20.221	15.804
Contratos de Gestão a receber (Longo Prazo)	19.805	21.161
Total	<u>47.008</u>	<u>43.468</u>

Na conta Contratos de Gestão a receber são registrados todos os valores constantes nos contratos de gestão celebrados entre a Fundação e os municípios onde faz a gestão de alguma unidade de saúde. Também nesta conta está lançado R\$ 1,276 Milhões devido pelo Hospital Tramandaí referente auxílio de despesas administrativas previstas em contrato, das competências 10,11 e 12/2023 além de R\$ 203 Mil devido pelo Samu Regulação Estadual, também referente rateios administrativos de 11 e 12/2023 e valores de reajustes contratuais ainda não repassados.

Na conta outros recebíveis, foi registrado o valor de R\$ 19,745 milhões referente a portaria 3455/2018, a respeito da gestão do Hospital Tramandaí e não repassado integralmente à Fundação no período de 09/2020 até 12/2023. Além disso, também foi lançado nesta conta a garantia caução de contrato, correspondente a 1%, referente a gestão do Samu Regulação de Porto Alegre.

Já aquelas classificadas como Longo Prazo possuem data de liquidação incerta ou após o término do próximo exercício social, em 31/12/2024. Neste ano foram adicionados R\$ 2,645 milhões a receber, já previstos nos Precatórios do Estado, referente a serviços prestados pela Fundação aos usuários do plano IPE Saúde, nas dependências do Hospital Tramandaí. Por outro lado, houve a baixa de R\$ 4,057 milhões da provisão da já mencionada portaria 3455/2018, utilizada em encontro de contas, para compensar glosa sofrida nos convênios 191/2012 e 106/2013, devido a comprovação de despesas não homologadas.

6..ESTOQUES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Almoxarifado	1.975	2.179
Farmácias	2.716	1.955
Adiantamento a fornecedores	239	94
Total	<u>4.930</u>	<u>4.227</u>

O estoque é composto de materiais de consumo que serão utilizados ou consumidos no processo de prestação de serviços e estão demonstrados por local de armazenamento. Em sua apuração, também devem ser considerados os valores adiantados a fornecedores. No período da apuração destas demonstrações, houve a redistribuição de materiais médicos, que passaram a integrar o estoque das farmácias, o que explica a baixa de valores no Almoxarifado.

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079


 11



7..IMOBILIZADO

Custo	Prédios	Terrenos	Máquinas e equipamentos	Informática	Móveis e utensílios	Obras em Andamento	Total
Saldos em 31/12/2022	16.814	6.898	11.736	1.119	2.471	1.098	40.136
Aquisições	1.391	-	2.025	-	361	1.992	5.769
Transferências	-	-	-	-	-	-	-
Baixas	-	-	-	-	-	(668)	(668)
Saldos em 31/12/2023	18.205	6.898	13.761	1.119	2.832	2.422	45.237

Depreciação acumulada

Saldos em 31/12/2022	(8.556)	-	(4.413)	(549)	(1.031)	-	(14.548)
Depreciação	(690)	-	(1.476)	(112)	(238)	-	(2.516)
Transferências	-	-	-	-	-	-	-
Baixas	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31/12/2023	(9.246)	-	(5.888)	(661)	(1.269)	-	(17.064)

Valor residual líquido

Saldos em 31/12/2022	8.258	6.898	7.324	570	1.440	1.098	25.588
Saldos em 31/12/2023	8.959	6.898	7.873	458	1.563	2.422	28.173

Obras em andamento, atualmente a Fundação possui três obras em construção. Em Sapucaia a reforma da área de internação adulta, CNO 90.015.26713/70 e a ampliação de 2 pavimentos no HMGV, CNO 90.015.82851/77. Já em Tramandaí há a reforma e ampliação da UTI, CNO 90.015.84758/78. A baixa de R\$ 668 mil é referente a conclusão do centro obstétrico neonatal, no HMGV, CNO 90.013.04946/72 valor este transferido para a conta contábil Bens Imóveis - Prédios.

8.. INTANGÍVEL

Custo	Softwares e licenças	Total
Saldos em 31/12/2022	209	209
Aquisições	-	-
Transferências	-	-
Ajuste	-	-
Saldos em 31/12/2023	209	209

Amortização acumulada

Saldos em 31/12/2022	(104)	(104)
Amortização	(22)	(22)
Baixas	-	-
Saldos em 31/12/2023	(127)	(127)

Valor residual líquido

Saldos em 31/12/2022	105	105
Saldos em 31/12/2023	82	82

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079





9. FORNECEDORES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fornecedores Serviços	15.047	13.507
Fornecedores Materiais e Medicamentos	15.518	13.412
Exigível a Longo Prazo	24.824	24.814
	<u>55.389</u>	<u>51.733</u>

As contas de Fornecedores estão divididas entre curto e longo prazo, sendo as de longo prazo com vencimentos após o término do próximo exercício social, ou seja, após o término de 2024. Já as de Curto Prazo estão divididas entre fornecedores de materiais e medicamentos além dos fornecedores de serviços. A composição do Exigível a Longo Prazo é R\$ 1.223 milhões de restos a pagar referente ao período de 2009 a 2015 e de R\$ 23.601 milhões de obrigações a pagar da antiga Autarquia Hospital Municipal Getúlio Vargas, registrados no balanço de abertura em 2016 e sem composição de saldo. Este último poderá ser transferido para o Patrimônio Líquido caso seja verificado o equívoco de apuração no Balanço de Abertura com base no artigo 32 da lei 3684/2015 de Sapucaia do Sul.

10. IMPOSTOS A RECOLHER

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
IRRF a recolher	4748	1.847
Outros impostos retidos a recolher	27	152
	<u>4775</u>	<u>1.999</u>

A conta IRRF a recolher corresponde ao valor retido na fonte pagadora na remuneração dos colaboradores da FHGV e nas notas fiscais de serviços tomados, este último em conformidade com a IN 1234/2012 e o Decreto Municipal 4837/2022 de Sapucaia do Sul. Já a conta outros impostos retidos abrange as retenções de INSS e ISSQN para serviços tomados nos municípios em que a FSSS possui contrato de gestão hospitalar.


11. RECEITA LÍQUIDA

A receita líquida apresenta a seguinte composição:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita operacional bruta	214.666	241.277
(-) Deduções da receita	(748)	(5.122)
Receita operacional líquida	<u>213.918</u>	<u>236.154</u>

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079


13



A receita Operacional Bruta é composta pelos valores negociados nos contratos de gestão adicionados aos valores de outras receitas extraordinárias. A maior parte

Já as deduções de receita são glosas de faturamento, que geralmente ocorrem quando não há demanda de atendimentos no volume esperado no mês e previsto em contrato. Em 2022, o aumento nas deduções de receitas se deve, principalmente, ao impacto do programa assistir, fixado pelo decreto nº 56015/2021 RS, que redistribuiu as verbas hospitalares. Em 2023 a provisão de Receita foi mais conservadora, o que resultou em menos Deduções da Receita no período.

12. CUSTOS DESPESAS POR NATUREZA

Custos e Despesas por Função	2023	2022
Custo dos Serviços Prestados	93.664	102.211
Custo com Pessoal	136.787	128.768
Despesas Administrativas	13.569	17.569
Total	244.021	248.547

Custos e Despesas por Natureza	2023	2022
Custo dos serviços de terceiros	69.968	72.966
Custo de medicamentos e materiais	17.717	21.658
Custo de nutrição e outros materiais	5.979	7.586
Custo com pessoal	136.787	128.768
Rateio administrativo	6.674	2.920
Depreciação e amortização	2.538	2.178
Outros serviços e fornecimentos	4.358	4.267
Provisões para contingências	0	8.204
Total	244.021	248.547

13. RESULTADO FINANCEIRO

	2023	2022
Receitas financeiras:		
Rendimentos de aplicações financeiras	1.411	924
Descontos obtidos	153	35
Outras receitas financeiras	246	58
Total	1.811	1.017
Despesas financeiras:		
Multa e Juros de mora/tributo	(236)	(95)
Despesa bancária	(23)	(34)
Total	(260)	(129)
Resultado financeiro	1.551	888

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079



A conta outras receitas é composta basicamente por glosas e multas aplicadas a fornecedores que não entregaram mercadorias nas quantidades solicitadas, com defeito ou ainda os que não executaram os serviços da forma prevista em contrato.

14. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Fundação figura como parte em ações judiciais de natureza cível e trabalhista. No exercício de 2023 o saldo da reserva não foi alterado para não afetar o resultado deficitário, mantendo-se em R\$ 21,468 milhões. Desta forma contribui para a tomada de decisão por parte da administração.

Adicionado a esta sessão valores que restaram sem pagamento, oriundos de rescisões indiretas, que serão pagos via decisão judicial.

Abertura do saldo da provisão para contingências:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Provisão para contingências cíveis	8.619	8.619
Provisão para contingências trabalhistas	12.849	12.849
Restos a pagar	<u>32</u>	<u>0</u>
Total da provisão de longo prazo	<u>21.500</u>	<u>21.468</u>

Destaca-se que os valores em precatórios não são pagos pela Fundação, mas sim pelo órgão mantenedor, a Prefeitura Municipal de Sapucaia do Sul, e apenas as requisições de pequeno valor são pagas pela FSSS. Desta forma, é necessária a discussão do tema entre o Conselho Fiscal e a Direção Administrativa Financeira, a respeito da continuidade das provisões.

Os processos trabalhistas referem-se, basicamente, a ações movidas por empregados ativos e ex-empregados. Os processos cíveis têm como objetivo principal o dano moral e na maioria dos casos, são movidos por fornecedores ou pacientes. A provisão foi calculada pelos procuradores da Fundação, com base na análise dos processos cíveis e trabalhistas em andamento e tem por base o valor de outros processos já decididos que possuem objetos similares. No decorrer do processo, esses valores estimados são constantemente readequados, tendo em vista as decisões proferidas.

15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No período abrangido por estas demonstrações financeiras foi incorporado ao Patrimônio Social déficit do exercício de 2022, no valor de R\$ R\$ 517 mil, e ocorreu déficit no resultado do exercício de 2023, na ordem de R\$ 31,034 milhões, restando um Patrimônio Líquido negativo de R\$ 31,302 milhões.



José Nestor de Oliveira Bernardes

Diretor Geral
CPF: 108.954.340-91



William Pasini

Contador CRCRS – 097.110/O
CPF: 020.979.220-58

UNIDADES:

Hospital Municipal Getúlio Vargas - (51) 3451-8200 / Hospital Tramandaí - (51) 3684-0300/ UPA Sapucaia do Sul - (51) 3450-3082
Clisam - (51) 3474-0169/ SAMU Sapucaia do Sul - (51) 3453-1079

Balancete por Período
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Livro: 9

Folha: 16

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	10	ATIVO	103.184.116,11D	564.331.691,83	583.166.330,81	84.349.477,13D
1.1	20	ATIVO CIRCULANTE	56.330.828,77D	555.033.190,16	575.075.366,97	36.288.651,96D
1.1.01	4.380	DISPONIBILIDADES	29.049.925,38D	342.255.796,52	367.893.741,67	3.411.980,23D
1.1.01.01	40	CAIXA GERAL	0,00	165,90	165,90	0,00
1.1.01.02	80	BANCOS CONTA CORRENTE	28.834.293,10D	341.960.191,41	367.412.771,63	3.381.712,88D
1.1.01.03	240	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	215.632,28D	295.439,21	480.804,14	30.267,35D
1.1.02	400	CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS	22.306.980,09D	191.010.548,59	186.115.098,23	27.202.430,45D
1.1.02.01	410	CONTRATOS DE GESTÃO A RECEBER	22.306.980,09D	190.589.797,33	186.115.098,23	26.781.679,19D
1.1.02.04	5.960	AÇÕES JUDICIAIS A RECEBER	0,00	420.751,26	0,00	420.751,26D
1.1.03	4.390	OUTROS CREDITOS	840.686,51D	12.874.722,51	12.732.364,52	983.044,50D
1.1.03.01	470	ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	743.716,05D	12.187.699,74	12.210.315,69	721.100,10D
1.1.03.02	530	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	93.864,77D	664.075,25	518.578,94	239.361,08D
1.1.03.03	550	TRIBUTOS A RECUPERAR	0,00	22.583,32	0,00	22.583,32D
1.1.03.04	580	DESPESAS ANTECIPADAS	3.105,69D	364,20	3.469,89	0,00
1.1.04	650	ESTOQUES	4.133.236,79D	8.892.122,54	8.334.162,55	4.691.196,78D
1.1.04.01	660	ALMOXARIFADO	2.178.636,80D	4.412.485,51	4.615.806,30	1.975.316,01D
1.1.04.02	770	FARMÁCIA	1.954.599,99D	4.479.637,03	3.718.356,25	2.715.880,77D
1.2	880	ATIVO NAO CIRCULANTE	46.853.287,34D	9.298.501,67	8.090.963,84	48.060.825,17D
1.2.01	890	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	21.161.006,62D	2.701.964,28	4.057.695,92	19.805.274,98D
1.2.01.03	5.600	LONGO PRAZO - CONTRATOS DE GESTÃO	21.161.006,62D	2.645.443,92	4.057.695,92	19.748.754,62D
1.2.01.04	5.920	Adiantamentos Longo Prazo	0,00	56.520,36	0,00	56.520,36D
1.2.03	970	IMOBILIZADO	25.587.658,42D	6.486.120,17	3.900.661,51	28.173.117,08D
1.2.03.01	980	IMÓVEIS	24.810.217,89D	3.383.231,22	667.813,48	27.525.635,63D
1.2.03.02	1.020	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	11.736.109,30D	2.741.105,93	716.220,93	13.760.994,30D
1.2.03.04	1.140	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.471.131,01D	361.782,97	1.000,00	2.831.913,98D
1.2.03.07	1.310	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.118.776,03D	0,04	0,00	1.118.776,07D
1.2.03.08	1.330	(-) DEPRECIACÕES e AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	14.548.575,81C	0,01	2.515.627,10	17.064.202,90C
1.2.04	1.460	INTANGÍVEL	104.622,30D	110.417,22	132.606,41	82.433,11D
1.2.04.01	4.400	DIREITO DE USO	104.622,30D	110.417,22	132.606,41	82.433,11D

William Pasini
Fund. Hosp. Getúlio Vargas
Contador - Matr. 71547
CRC-RS 097110/O

Balancete por Período
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Livro: 9

Folha: 17

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27
Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	1.490	PASSIVO	103.184.116,11C	252.711.783,28	264.911.014,80	115.383.347,63C
2.1	1.500	PASSIVO CIRCULANTE	52.192.269,57C	252.193.678,16	264.351.142,21	64.349.733,62C
2.1.01	4.350	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	26.918.669,46C	97.598.362,84	101.244.591,70	30.564.898,32C
2.1.01.01	1.510	FORNECEDORES	26.918.669,46C	97.598.362,84	101.244.591,70	30.564.898,32C
2.1.02	1.540	CONTAS A PAGAR	1.718.331,92C	11.511.342,45	14.114.517,76	4.321.507,23C
2.1.02.02	1.560	ÁGUA, LUZ E TELEFONE	148.059,13C	2.374.631,22	2.274.897,18	48.325,09C
2.1.02.03	1.610	OUTRAS CONTAS A PAGAR	7.924,32C	81.512,91	81.020,23	7.431,64C
2.1.02.04	4.130	CREDITOS CONSIGNADOS	302.348,47C	3.331.583,74	3.302.342,59	273.107,32C
2.1.02.05	5.110	RATEIO ADMINISTRATIVO	1.260.000,00C	5.723.614,58	5.943.563,76	1.479.949,18C
2.1.02.06	5.980	Funcionários Adidos a Pagar	0,00	0,00	2.512.694,00	2.512.694,00C
2.1.04	1.690	OBRIGACÕES TRIBUTÁRIAS	2.774.784,20C	19.985.830,91	24.046.841,38	6.835.794,67C
2.1.04.01	1.700	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	2.774.784,20C	19.985.830,91	24.046.841,38	6.835.794,67C
2.1.05	1.830	OBRIGACÕES TRABALHISTAS	7.636.549,39C	98.648.285,29	100.062.308,35	9.050.572,45C
2.1.05.01	1.840	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	6.569.835,13C	89.138.937,48	90.364.065,97	7.794.963,62C
2.1.05.02	1.900	IMPOSTOS/ENCARGOS SOCIAIS	1.066.714,26C	9.509.347,81	9.698.242,38	1.255.608,83C
2.1.06	1.930	PROVISÕES	13.143.934,60C	24.434.735,75	24.778.528,75	13.487.727,60C
2.1.06.01	1.940	PROVISÕES TRABALHISTAS	13.143.934,60C	24.434.735,75	24.778.528,75	13.487.727,60C
2.1.07	2.000	RECEITAS ANTECIPADAS	0,00	15.120,92	104.354,27	89.233,35C
2.1.07.01	2.010	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	0,00	15.120,92	104.354,27	89.233,35C
2.2	2.100	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	51.259.230,88C	741,87	42.509,34	51.300.998,35C
2.2.01	4.360	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	51.259.230,88C	741,87	42.509,34	51.300.998,35C
2.2.01.01	2.110	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	4.976.963,75C	0,00	0,00	4.976.963,75C
2.2.01.02	2.120	PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	21.467.779,41C	741,87	32.609,34	21.499.646,88C
2.2.01.03	5.610	FORNECEDORES LONGO PRAZO	24.814.487,72C	0,00	9.900,00	24.824.387,72C
2.3	2.150	PATRIMÔNIO SOCIAL	267.384,34D	517.363,25	517.363,25	267.384,34D
2.3.01	4.370	PATRIMÔNIO SOCIAL	267.384,34D	517.363,25	517.363,25	267.384,34D
2.3.01.01	2.160	PATRIMÔNIO SOCIAL	249.978,91C	517.363,25	0,00	267.384,34D
2.3.01.05	2.200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	517.363,25D	0,00	517.363,25	0,00

William Pasini

William Pasini
Fund. Hosp. Getúlio Vargas
Contador - Matr. 71547
CRC-RS 097110/O



Balancete por Período
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Livro: 9

Folha: 18

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27
Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	2.230	RECEITAS	0,00	800.494,61	218.268.485,94	217.467.991,33C
3.1	2.240	RECEITA OPERACIONAL	0,00	776.372,61	214.666.674,30	213.890.301,69C
3.1.01	2.250	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	776.372,61	214.666.674,30	213.890.301,69C
3.1.01.01	2.260	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	0,00	300,00	214.666.674,30	214.666.374,30C
3.1.01.02	2.360	(-) DEVOLUÇÕES E PERDAS COM CREDITOS	0,00	748.182,78	0,00	748.182,78D
3.1.01.03	2.380	(-) GLOSAS DE FATURAMENTO	0,00	27.889,83	0,00	27.889,83D
3.2	4.420	RECEITA NÃO OPERACIONAL	0,00	0,00	1.766.896,95	1.766.896,95C
3.2.01	4.430	RECEITA NÃO OPERACIONAL	0,00	0,00	1.766.896,95	1.766.896,95C
3.2.01.02	2.510	RECEITAS COM DOAÇÕES	0,00	0,00	30,27	30,27C
3.2.01.05	4.620	OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	1.766.866,68	1.766.866,68C
3.3	2.400	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	24.122,00	1.834.914,69	1.810.792,69C
3.3.01	4.410	OUTRAS RECEITAS	0,00	24.122,00	1.834.914,69	1.810.792,69C
3.3.01.01	2.410	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	24.122,00	1.834.914,69	1.810.792,69C



William Pasini
Fund. Hosp. Getúlio Vargas
Contador - Matr. 71547
CRC-RS 097110/O



Balancete por Período
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Livro: 9

Folha: 19

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27
Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	2.570	CUSTOS/DESPESAS	2.596.687,94D	267.081.656,82	18.579.794,99	251.098.549,77D
4.1	2.580	CUSTOS	2.293.260,76D	248.571.319,53	18.444.984,39	232.419.595,90D
4.1.01	2.590	CUSTO OPERACIONAL	2.293.260,76D	248.571.319,53	18.444.984,39	232.419.595,90D
4.1.01.01	2.600	CUSTO COM PESSOAL	2.162.984,51D	142.237.847,66	5.775.768,48	138.625.063,69D
4.1.01.02	2.920	CUSTO COM SERVIÇOS DE TERCEIROS	130.276,25D	72.934.226,10	2.966.279,39	70.098.222,96D
4.1.01.03	2.990	CUSTO COM MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALAR	44,60C	17.644.053,09	130.279,83	17.513.728,66D
4.1.01.04	3.100	CUSTO COM NUTRIÇÃO	0,00	3.934.621,02	631.738,27	3.302.882,75D
4.1.01.05	3.140	CUSTO COM OUTROS MATERIAIS	44,60D	3.486.409,11	48.795,88	3.437.657,83D
4.1.01.06	4.840	VARIAÇÃO DOS ESTOQUES	0,00	8.334.162,55	8.892.122,54	557.959,99C
4.2	3.220	DESPESAS	303.427,18D	18.510.337,29	134.810,60	18.678.953,87D
4.2.01	4.440	DESPESAS OPERACIONAIS	303.427,18D	14.452.641,37	134.810,60	14.621.257,95D
4.2.01.01	3.230	DESPESAS COM PESSOAL	115,94D	163.618,57	0,00	163.734,51D
4.2.01.02	3.550	DESPESAS COM INDENIZAÇÕES	0,00	325.239,35	0,00	325.239,35D
4.2.01.03	3.580	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	303.311,24D	13.703.372,31	134.810,60	13.871.872,95D
4.2.01.04	3.880	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	259.577,01	0,00	259.577,01D
4.2.01.06	3.980	PROVISÕES/PERDAS ESTIMADAS	0,00	834,13	0,00	834,13D
4.2.02	5.880	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	4.057.695,92	0,00	4.057.695,92D
4.2.02.01	5.890	PROVISÕES/PERDAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	4.057.695,92	0,00	4.057.695,92D

William Pasini

William Pasini
Fund. Hosp. Getúlio Vargas
Contador - Matr. 71547
CRC-RS 097110/O



TERMO DE ENCERRAMENTO

Conjunto de Folhas Soltas

Numero: 0009 Folha: 0020

Contém este conjunto de folhas soltas 19 folhas numeradas do No. 1 a 20 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanço Patrimonial e Demonstrações Contábeis da Instituição abaixo descrita no período de 01/01/2023 a 31/12/2023.

Nome da Empresa FUNDAÇÃO DE SAPUCAIA DO SUL

Ramo Atividades de atendimento em pronto-socorro, unidades hospitalares para atendimento de urgência e atividades de ensino, pesquisa e educação permanente em saúde.

Endereço Rua Alegrete, 145

Bairro Dhiel

Município Sapucaia do Sul

Estado RS


Inscrição no CNPJ 13.183.513/0001-27

Inscrição Municipal ...: 23788

Sapucaia do Sul, Maio de 2024.



José Nestor de Oliveira Bernardes
Diretor Geral
CPF: 108.954.340-91



William Pasini
Contador CRCRS -097.110/O
CPF: 020.979.220-58