



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

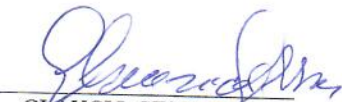
BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE:


Valores expressos em reais

ATIVO	Notas	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE		7.497.812,90	6.061.129,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	5.723.258,36	4.937.158,49
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5	686.146,72	648.317,96
ESTOQUES	6	1.086.578,89	471.912,12
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	7	1.828,93	3.740,54
NÃO CIRCULANTE		7.914.893,97	7.524.412,20
INVESTIMENTOS	8	11.819,27	9.575,59
IMOBILIZADO	9	7.607.903,33	7.505.666,27
INTANGÍVEL	10	295.171,37	9.170,34
TOTAL ATIVO		15.412.706,87	13.585.541,31

PASSIVO	Notas	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE		1.511.157,12	833.675,13
FORNECEDORES	11	360.310,64	176.568,09
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	12	578.851,95	459.427,58
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E PREVIDENCIÁRIAS	13	113.019,42	76.837,78
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		91,58	-
OUTRAS CONTAS A PAGAR	14	14.518,65	14.279,54
DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS	15	444.364,88	106.562,14
NÃO CIRCULANTE		646.168,95	754.690,10
RECEITAS DIFERIDAS CONVENIOS E DOAÇÕES	15	646.168,95	754.690,10
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.255.380,80	11.997.176,08
PATRIMÔNIO SOCIAL		4.417.624,05	1.711.414,85
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		4.633.765,28	4.782.936,56
RESERVAS DE SUPERÁVIT	17	2.945.786,75	2.000.000,00
SUPERÁVIT ACUMULADO		1.258.204,72	3.502.824,67
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		15.412.706,87	13.585.541,31

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


GLAUCIO GESSNER
PRESIDENTE
CPF: 015.110.679-77


SANDRO MARIO CHIQUETTI
T. CONTÁBIL
CPF: 573.476.709-34
CRC/SC: 014547/O-3



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE:

Valores expressos em reais

	Notas	2022	2021
RECEITA BRUTA OPER. COM INTERNAÇÕES	18	1.904.542,26	1.973.211,94
PACIENTES PARTICULARES		81.120,28	94.662,87
PACIENTES SUS		1.525.798,67	1.434.936,81
PACIENTES COVENIOS MÉDICOS DIVERSOS		289.909,51	297.310,09
OUTRAS RECEITAS ATENDIMENTOS OU CONTRATOS		7.713,80	146.302,17
AUXÍLIO RECEBIDOS			
AUXÍLIOS RECEBIDOS	19	7.420.744,38	7.854.927,37
RECEITA LÍQUIDA		9.325.286,64	9.828.139,31
CUSTOS OPERACIONAIS			
CUSTO DOS MATERIAIS	22	(1.184.740,91)	(1.538.441,74)
CUSTOS OPERACIONAIS	22	(7.003.730,48)	(5.594.480,84)
DESPESAS OPERACIONAIS			
DESPESAS OPERACIONAIS	22	(1.283.252,91)	(1.444.532,46)
DESPESAS OPERACIONAIS E TRIBUTÁRIAS	22	(16.449,42)	(58.411,17)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(162.887,08)	1.192.273,10
RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS			
RECEITAS FINANCEIRAS	20	614.703,95	177.639,05
DESPESAS FINANCEIRAS	20	(7.198,47)	(10.009,01)
RESULTADO OPERACIONAL		444.618,40	1.359.903,14
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS			
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	23	(99,01)	42.003,66
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	21 - 24	813.685,33	842.781,43
RESULTADO DO EXERCÍCIO		1.258.204,72	2.244.688,23
SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		1.258.204,72	2.244.688,23

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


GLAUCIO GESSNER
PRESIDENTE
CPF: 015.110.679-77


SANDRO MARIO CHIQUETTI
T. CONTÁBIL
CPF: 573.476.709-34
CRC/SC: 014547/O-3



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: (47) 3544-0222
89176-000 - Trombudo Central - Santa Catarina
E-mail: htc@htc.org.br - CNPJ 86.404.597/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE: Valores expressos em reais

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.258.204,72	2.244.688,23
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	444.837,56	397.536,14
SUB-TOTAL	1.703.042,28	2.642.224,37
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	(37.828,76)	(36.111,73)
ESTOQUES	(614.666,77)	(233.918,65)
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.911,61	(3.128,58)
FORNECEDORES	183.742,55	(28.309,05)
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	119.424,37	199.492,76
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E PREVIDENCIÁRIAS	36.181,64	(61.894,48)
OUTRAS CONTAS A PAGAR	239,11	(51,90)
DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E CONVÊNIO	337.802,74	(361.477,34)
RECEITAS DIFERIDAS CONVENIOS E DOAÇÕES	(108.521,15)	53.982,36
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.621.327,62	2.170.807,76
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INVESTIMENTOS	(2.243,68)	(1.295,45)
AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	(544.074,62)	(721.630,15)
(-) BAIXAS DE ATIVO IMOBILIZADO		46.104,10
AQUISIÇÃO ATIVO INTANGÍVEL	(289.001,03)	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(835.319,33)	(676.821,50)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
EMPRÉSTIMOS DE CURTO PRAZO	91,58	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	91,58	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	786.099,87	1.493.986,26
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.937.158,49	3.443.172,23
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	5.723.258,36	4.937.158,49

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


GLAUCIO GESSNER
PRESIDENTE
CPF: 015.110.679-77


SANDRO MARIO CHIQUETTI
T. CONTÁBIL
CPF: 573.476.709-34
CRC/SC: 014547/O-3



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: (47) 3544-0222

89176-000 - Trombudo Central - Santa Catarina

E-mail: htc@htc.org.br - CNPJ 86.404.597/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE:

Valores expressos em reais

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Superávit	Superávit Déficit Acum.	Total
Saldo em 31/12/2020	1.711.414,85	4.932.107,84	2.000.000,00	1.108.965,16	9.752.487,85
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO				2.244.688,23	2.244.688,23
REALIZAÇÃO DO AJ. DE AVAL. PATRIM.		(149.171,28)		149.171,00	
TRANSFERÊNCIA RESERVA DE SUPERÁVIT					
Saldo em 31/12/2021	1.711.414,85	4.782.936,56	2.000.000,00	3.502.824,67	11.997.176,08
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO				1.258.204,72	1.258.204,72
REALIZAÇÃO DO AJ. DE AVAL. PATRIM.		(149.171,28)		149.171,28	
VALOR PARA RESERVA DE INVESTIMENTO			2.073.000,00	(2.073.000,00)	
REALIZAÇÃO DA RESERVA DE INVESTIMENTO			(1.127.213,25)	1.127.213,25	
TRANSF. DE SUPERÁVIT ACUMU. PARA FUNDO PATRIM.	2.706.209,20			(2.706.209,20)	
Saldo em 31/12/2022	4.417.624,05	4.633.765,28	2.945.786,75	1.258.204,72	13.255.380,80

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis


GLAUCIO GESSNER
PRESIDENTE
CPF: 015.110.679-77


SANDRO MARIO CHIQUETTI
T. CONTÁBIL
CPF: 573.476.709-34
CRC/SC: 014547/O-3



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: (47) 3544-0222

89176-000 - Trombudo Central - Santa Catarina

E-mail: htc@htc.org.br - CNPJ 86.404.597/0001-55

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

Valores expressos em reais

OBJETIVO SOCIAL

O HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL é uma associação civil, sem fins lucrativos, com caráter beneficente, possuindo patrimônio e constituição jurídica próprios, com duração indeterminada para atuar na assistência e na promoção de saúde.

Fundada em 04 de maio de 1967, é declarada utilidade Pública Estadual Lei nº 13.228, de 20 de dezembro de 2004, Utilidade Pública Municipal pela Lei nº 23 de 18 de setembro de 1959 e entidade Filantrópica conforme Portaria nº 1.218 de 7 de dezembro de 2015, que concedeu neste ato o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde, com a última alteração do Estatuto registrada no Cartório Registro Integral nº 1-007 folha 229 a 233, em 24/10/2013, Serviço Registral Civil das Pessoas Naturais e Jurídicas de títulos e Documentos de Trombudo Central.

O HOSPITAL tem por finalidade: (I) Prestar assistência médico-hospitalar aos usuários do SUS (Sistema Único de Saúde) bem como aos particulares e convênios privados; (II) Manter serviços de pronto atendimento ambulatorial; (III) Desenvolver atividades visando o aperfeiçoamento de seu corpo clínico, enfermeiros, profissionais e trabalhadores da saúde e também do pessoal de apoio administrativo; (IV) Desenvolver, na medida do alcance de seus recursos, serviços e ações sócio assistenciais visando atender a criança e o adolescente, idosos, deficientes e segmentos populacionais em situação de risco de saúde e vulnerabilidade social;

A Associação vem usufruindo os seguintes benefícios fiscais: I) isenção do imposto de renda e contribuição social; II) isenção da COFINS e do PIS s/folha de pagamento; III) Isenta do ISS no município de Trombudo Central; IV) Isenção da contribuição previdenciária patronal (art. 22 da lei 8.212/91); V) Isenção da contribuição devida a terceiros (§ 5º do art. 3º da lei nº 11.457/2007).

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração o que dispõe a Interpretação Técnica Geral do Conselho Federal de Contabilidade - ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros e a Norma Brasileira de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade - NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade.

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada em 22/02/2023 pela Gestão Executiva do Conselho Curador.



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: (47) 3544-0222

89176-000 - Trombudo Central - Santa Catarina

E-mail: htc@htc.org.br - CNPJ 86.404.597/0001-55

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação das Demonstrações Financeiras estão descritas abaixo, juntamente com as notas explicativas.

- a) As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em moeda nacional do Brasil (Real), que é a moeda funcional da Entidade.
- b) As receitas e despesas são apuradas pelo Princípio da Realização da Receita e da Confrontação das Despesas no Exercício (Regime de Competência);
- c) As aplicações financeiras estão registradas ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não supera o valor de mercado;
- d) Instrumentos Financeiros: A Fundação classifica os seguintes instrumentos financeiros como instrumentos financeiros básicos:
 - (i) Caixa e equivalentes de caixa; e,
 - (ii) Instrumentos de dívida.

Os instrumentos de dívida incluem as contas a receber e a pagar, parcelamento de débitos e os empréstimos a pagar, e estes são avaliados nas datas dos balanços pelo custo amortizado.

- e) Os títulos e contas a receber estão registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos, pois não possuem caráter de financiamento, líquido da estimativa de créditos de liquidação duvidosa;
- f) Os estoques são demonstrados ao custo médio das aquisições, inferior ao custo de reposição ou ao valor líquido de realização;
- g) Os investimentos em outras sociedades foram avaliados pelo custo de aquisição, deduzida de provisão para perdas prováveis na realização de seu valor quando este for inferior ao valor de mercado;
- h) Os ativos imobilizados estão demonstrados ao custo de aquisição, ajustado por depreciações e amortizações acumuladas computadas pelo método linear, levando em consideração os critérios fiscais;
- i) No ativo intangível estão classificados os gastos utilizados para implantação de sistemas corporativos e aplicativos e licenças de uso deles;
- j) Os demais ativos circulantes e não circulantes, quando aplicável, são reduzidos aos valores prováveis de realização;



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

- k) Os demais passivos são demonstrados por valores conhecidos e calculáveis, acrescidos quando aplicável, dos encargos e variações monetárias incorridas;
- l) O resultado é apurado pelo regime contábil de competência e inclui os rendimentos, encargos e variações monetárias ou cambiais e índices ou taxas oficiais incidentes sobre os ativos circulantes e não circulantes e os passivos circulantes e não circulantes. A receita pela prestação de serviços é reconhecida tendo como base os serviços realizados até a data do balanço;
- m) As subvenções são registradas conforme regulamenta a Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TG 07, no resultado do exercício. As subvenções destinadas a custeio e/ou investimento não efetivamente aplicadas até a data base de 31 de dezembro de 2022, foram registradas como obrigações no passivo circulante;
- n) As subvenções destinadas a investimentos patrimoniais passíveis de depreciação ou amortização, cujo recurso tenha sido efetivamente aplicado até a data base de 31 de dezembro de 2022, são registradas como receita diferida, no passivo não circulante, sendo reconhecida ao resultado, como receita, em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo, enquanto não cumpridas as diretrizes para reconhecimento como receita diferida os valores ficam registrados como subvenções no passivo não circulante.
- o) O item 19 da ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidades de Lucros requer que o trabalho voluntário seja reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço, como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, ou seja, como se fosse contratado e pago. A Entidade, na execução de suas atividades, recebe serviços voluntários de terceiros, como por exemplo, grupo de voluntários (costuras, corte de cabelo) etc., e, embora eles sejam muito importantes para os pacientes atendidos no hospital, seus valores não são relevantes a tal ponto que exista relação Custo x Benefício para que a Entidade efetue uma pesquisa de preços para valoração deles. Ainda, devido à pandemia e consequente restrição de acesso ao hospital, houve redução do trabalho voluntário. Nesse sentido, o Trabalho Voluntário não foi reconhecido na Demonstração do Resultado como uma receita e uma despesa.
- p) Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis: A preparação de demonstrações contábeis requer que a administração da Entidade se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem um maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações contábeis, são:



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

- (i) Créditos de liquidação duvidosa que são inicialmente reconhecidos e posteriormente lançados para perda quando esgotadas as possibilidades de recuperação; e,
- (ii) Passivos contingentes que passam a ser provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto com a assessoria jurídica da Fundação.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Esta rubrica apresenta os saldos disponíveis em caixa e equivalentes de caixa que estão assim compostos:

4.1 CAIXA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	4.051,81	6.777,08

4.2 BANCOS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
COM RESTRIÇÃO		
Banco do Brasil	629,55	0,00

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
SEM RESTRIÇÃO		
Banco do Brasil	12.148,33	0,00
Unicred	0,00	26,34
Viacred	0,00	16,58
SUBTOTAL	<u>12.777,88</u>	<u>42,92</u>

4.3 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
COM RESTRIÇÃO		
Banco do Brasil	1.578.768,38	1.521.551,39



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

	2022	2021
SEM RESTRIÇÃO		
Banco do Brasil	1.674.707,06	1.429.357,12
Unicred	832.767,56	526.370,98
Caixa Econômica Federal	1.169.577,83	1.038.124,05
Cresol	407.631,14	361.958,87
Viacred Alto Vale	42.976,70	52.976,08
SUBTOTAL	5.706.428,67	4.930.338,49
TOTAL	5.723.258,36	4.937.158,49

As aplicações financeiras com restrição são oriundas de subvenções e recursos recebidos para aplicação de acordo com plano de trabalho estabelecido, que não podem ser utilizados para fins alheios ao projeto para o qual foram aprovados.

Estes recursos são passíveis de prestação de contas aos órgãos competentes de fiscalização, de acordo com a origem do recurso recebido.

5. DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO

Esta rubrica apresenta os saldos dos direitos realizáveis a curto prazo que estão assim compostos:

5.1 TÍTULOS E CONTAS A RECEBER – CIRCULANTE

Estão registrados neste grupo os saldos a receber de convênios e particulares em função da prestação de serviços da Entidade, conforme segue:

Descrição	2022	2021
Convênios Municipais	11.605,91	10.429,69
Particular	4.081,00	987,00
Outros Serviços a Receber	0,00	805,00
Fundo do Plano dos Servidores Públicos	0,00	591,85
Secretaria de Estado de Santa Catarina	601.751,47	567.253,17
TOTAL	617.438,38	580.066,71

5.2 ADIANTAMENTOS

Esta rubrica apresenta pagamentos realizados de forma antecipada para fornecimentos de produtos e prestação de serviços, que estão assim compostos:

Descrição	2022	2021
-----------	------	------



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: (47) 3544-0222
89176-000 - Trombudo Central - Santa Catarina
E-mail: htc@htc.org.br - CNPJ 86.404.597/0001-55

Adiantamento de Salários	3.828,23	5.363,37
Adiantamento de Férias	6.080,75	0,00
Adiantamento a Fornecedores	57.082,91	62.197,60
TOTAL	66.991,89	67.560,97

5.3 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Esta rubrica apresenta pagamentos realizados de forma antecipada para fornecimentos de produtos e prestação de serviços, que estão assim compostos:

Descrição	2022	2021
INSS a recuperar	1.716,45	690,28
IR a recuperar	840,28	0,00
TOTAL	1.716,45	690,28

6. ESTOQUES

Os estoques estão relacionados principalmente a medicamentos e materiais hospitalares para atendimento aos pacientes. Os estoques são demonstrados ao custo de aquisição, que não superam os preços de mercado. O método de avaliação dos estoques é o da média ponderada móvel. Devido à pandemia e escassez de insumos no exercício de 2022 foram criados estoques de contingência para atender à demanda.

Descrição	2022	2021
Medicamentos	435.719,03	191.529,24
Materiais de Consumo Médico	311.223,95	193.629,72
Materiais de Reposição	1.500,00	1.500,00
Oxigênio	106.138,61	4.607,90
Dietas Especiais e Mat. Utilizados	231.997,30	80.648,26
TOTAL	1.086.578,89	471.912,12

7. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

As despesas pagas antecipadamente correspondem a parcelas apropriadas mensalmente a título de prêmios de seguros correspondente a apólice nº 1.180.061.789 vigência de 23/01/2022 à 23/01/2023 da Chubb Seguros do Brasil S/A, apólice nº 01.003.131.112738 vigência de 13/05/2022 à 13/05/2023, da HDI Seguros S/A e apólice nº 1821804.182 vigência de 23/04/2022 a 23/04/2023, da MAPFRE Seguros S/A.

	2022	2021
Seguros a apropriar	1.828,93	3.740,54



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: (47) 3544-0222
89176-000 - Trombudo Central - Santa Catarina
E-mail: htc@htc.org.br - CNPJ 86.404.597/0001-55

8. INVESTIMENTOS

Referem-se às cotas de capital que a Entidade mantém nas seguintes cooperativas/bancos, além de ações de empresa do ramo de telefonia:

Descrição	Cresol	Unicred	Viacred	Tim	Total
				Participações	
Saldo em 31/12/2021	437,00	4.747,73	827,21	3.563,65	9.575,59
Juros sobre o Capital		259,57	23,58		
Capitalização de Sobras do Exercício		1.483,78			
Desagio s/ Ações				(203,25)	
Integralização de Cotas			680,00		
IRRF sobre Remuneração de Capital					
Saldo em 31/12/2022	437,00	6.491,08	1.530,79	3.360,40	11.819,27

09. IMOBILIZADO

O ativo imobilizado é constituído pelo custo de aquisição. As depreciações foram calculadas pelo método linear considerando os critérios fiscais, com as taxas anuais abaixo relacionadas.

- a) Movimentação das Contas com reconciliação do valor contábil no início e no fim do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022.

IMOBILIZADO	Saldo em 31/12/2021	Aquisições	Baixas	Saldo em 31/12/2022
Custo da Aquisição				
Terrenos	1.832.056,10		-	1.832.056,10
Edificações	4.471.889,27		-	4.471.889,27
Moveis e Utensílios	521.109,08	19.609,40	-	540.718,48
Eletrodomesticos	13.052,22	3.048,90	-	16.101,12
Veiculos	106.267,00	-	-	106.267,00
Aparelhos de Fisioterapia	24.899,00	-	-	24.899,00
Aparelhos Clinicos	70.957,79	28.505,00	-	99.462,79
Aparelhos Radiologicos	5.069,86	-	-	5.069,86
Equipamentos Suplementares	123.930,46	-	-	123.930,46
Equipamentos de Cozinha	22.978,50	6.140,00	-	29.118,50
Equipamentos de Lavanderia e Rouparia	297.490,01	2.800,00	-	300.290,01
Computadores e Perifericos	60.147,49	43.519,91	-	103.667,40
Equipamentos de Informatica	18.474,36	25.451,41	-	43.925,77
Implantação de Sistema Foltovotaico	-	415.000,00	-	415.000,00
Subtotal	7.568.321,14	544.074,62	-	8.112.395,76



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

IMOBILIZADO	Saldo em 31/12/2021	Depreciações	Saldo em 31/12/2022	Taxa de Depreciação
Depreciação Acumulada				
Edificações	521.658,43	178.875,48	700.533,91	4%
Moveis e Utensilios	150.976,87	52.804,31	203.781,18	10%
Eletrodomesticos	5.934,52	1.547,25	7.481,77	10%
Veiculos	17.860,28	21.253,44	39.113,72	20%
Aparelhos de Fisioterapia	7.470,14	2.490,12	9.960,26	10%
Aparelhos Clinicos	21.969,39	8.340,14	30.309,53	10%
Aparelhos Radiologicos	2.492,71	507,00	2.999,71	10%
Equipamentos Suplementares	34.155,57	12.393,36	46.548,93	10%
Equipamentos de Cozinha	6.893,37	2.400,10	9.293,47	10%
Equipamentos de Lavanderia e Rouparia	53.012,87	29.720,13	82.733,00	10%
Computadores e Perifericos	14.105,68	13.127,65	27.233,33	20%
Equipamentos de Informatica	10.174,86	6.637,20	16.812,06	20%
Subtotal	846.704,69	330.096,18	1.176.800,87	

IMOBILIZADO CONVENIOS	Saldo em 31/12/2021	Aquisições	Baixas	Saldo em 31/12/2022
Custo da Aquisição				
Moveis e Utensilios	251.261,10	-	-	251.261,10
Eletrodomesticos	10.368,00	-	-	10.368,00
Aparelhos de Fisioterapia	4.384,07	-	-	4.384,07
Aparelhos Clinicos	292.473,00	-	-	292.473,00
Aparelhos Radiologicos	204.999,99	-	-	204.999,99
Equipamentos de Cozinha	899,00	-	-	899,00
Equipamentos de Lavanderia e Rouparia	59.081,00	-	-	59.081,00
Computadores e Perifericos	4.187,90	-	-	4.187,90
Equipamentos de Informatica	999,00	-	-	999,00
Subtotal	828.653,06	-	-	828.653,06

IMOBILIZADO CONVENIOS	Saldo em 31/12/2021	Depreciações	Saldo em 31/12/2022	Taxa de Depreciação
Depreciação Acumulada				
Moveis e Utensilios	32.466,18	25.126,68	57.592,86	10%
Eletrodomesticos	3.888,00	1.036,80	4.924,80	10%
Aparelhos de Fisioterapia	876,96	438,48	1.315,44	10%
Aparelhos Clinicos	69.407,89	29.247,12	98.655,01	10%
Aparelhos Radiologicos	48.083,32	20.499,96	68.583,28	10%
Equipamentos de Cozinha	179,76	89,88	269,64	10%
Equipamentos de Lavanderia e Rouparia	23.140,02	5.908,08	29.048,10	10%
Computadores e Perifericos	3.069,20	820,55	3.889,75	20%
Equipamentos de Informatica	815,85	183,15	999,00	20%
Subtotal	181.927,18	83.350,70	265.277,88	



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

IMOBILIZADO DOAÇÃO	Saldo em		Saldo em	
	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022
Custo da Aquisição				
Moveis e Utensilios	119.126,00	-	-	119.126,00
Eletrodomesticos	749,00	-	-	749,00
Aparelhos Radiologicos	69.000,00	-	-	69.000,00
Computadores e Perifericos	47.521,07	-	-	47.521,07
Subtotal	236.396,07	-	-	236.396,07

IMOBILIZADO DOAÇÃO	Saldo em		Saldo em		Taxa de Depreciação
	31/12/2021	Depreciações	31/12/2022		
Depreciação Acumulada					
Moveis e Utensilios	40.637,65	11.913,12	52.550,77	10%	
Eletrodomesticos	230,90	74,88		10%	
Aparelhos Radiologicos	24.149,76	6.899,88	31.049,64	10%	
Computadores e Perifericos	34.053,82	9.502,80		20%	
Subtotal	99.072,13	28.390,68	83.600,41		

A Entidade no exercício de 2022, efetuou uma análise da possibilidade de desvalorização do ativo imobilizado com uma estimativa dos valores recuperáveis de seu ativo imobilizado, levando-se em consideração a metodologia do valor em uso ou valor líquido de venda.

Esta avaliação concluiu que não é necessária a constituição de provisão de perda para desvalorização dos ativos.

Os valores apresentados nos grupos Imobilizado – Convênios e Imobilizado – Doações referem-se a bens adquiridos através de recursos recebidos de Subvenções e convênios municipais, estaduais e federais e recebidos através de doações de pessoas físicas e jurídicas.

10. INTANGÍVEL

O ativo intangível é constituído pelo custo de aquisição. A amortização foi calculada pelo método linear considerando os critérios fiscais.

- a) Movimentação das Contas e reconciliação do valor contábil no início e no fim do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022.

INTANGIVEL	Saldo em		Saldo em	
	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022
Custo da Aquisição				
Programas de Computadores	19.636,00			19.636,00
Implantação de Software/ERP		289.001,03		289.001,03
Subtotal	19.636,00	289.001,03	-	308.637,03



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

INTANGIVEL	Saldo em 31/12/2021	Depreciações	Saldo em 31/12/2022	Taxa de Depreciação
Amortização Acumulada				
Prgramas de Computadores	10.465,66	3.000,00	13.465,66	20%
Subtotal	10.465,66	3.000,00	13.465,66	

Conforme mencionado na nota explicativa 10, foram adotados os procedimentos quanto a redução do valor recuperável dos ativos.

11. FORNECEDORES

O saldo a pagar a fornecedores em 31/12/2022 é de R\$ 360.310,64 ante R\$ 176.568,09 em 2021, e refere-se a obrigações a liquidar por medicamentos e materiais de uso e consumo que foram adquiridos no curso normal dos negócios, bem como fornecedores de serviços médicos e clínicas laboratoriais que prestam serviços para a Entidade.

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

A composição das obrigações trabalhistas está demonstrada a seguir:

	2022	2021
Salários a pagar	233.641,05	173.039,68
13º Salário a pagar	0,00	267,78
Férias a pagar	0,00	2.260,69
Autônomos a Pagar	3.550,00	1.300,00
Rescisões a pagar	0,00	7.424,61
Reclamatória Trabalhistas a pagar	0,00	15.200,00
Provisão s/ Férias	316.353,39	240.681,06
Provisão de FGTS s/ Férias	25.307,51	19.253,78
TOTAL	578.851,95	459.427,58

13. IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES

A composição destes tributos está demonstrada a seguir:

Descrição	2022	2021
INSS	24.593,84	23.335,40
FGTS	32.109,69	20.304,86
INSS retido na fonte	6.034,12	0,00
ISS retido na fonte	9.048,64	9.347,13
IRRF pessoa física e jurídica	34.120,67	18.062,77



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

PIS/Cofins/CSLL retido na fonte	5.347,80	3.831,58
Impostos retidos na Fonte P. Jurídica	1.764,66	1.786,73
GRRF	0,00	169,31
TOTAL	113.019,42	76.837,78

14. CONTAS A PAGAR

A composição destes valores está demonstrada a seguir

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Seguros a pagar	0,00	1.949,96
Útil Card a pagar	7.216,93	6.866,67
Outras Contas a pagar	378,00	0,00
Convênio Plano de Saúde	0,00	2.743,74
CASAN a pagar	5.423,72	1.219,17
Outros valores	1.500,00	1.500,00
TOTAL	14.518,65	14.279,54

15. DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PARA INVESTIMENTO E CUSTEIO

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais e têm como objetivo principal, operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Também estão contempladas doações na forma de bens móveis de pessoas físicas e jurídicas.

A Entidade reconhece as Subvenções em conformidade com a Interpretação Técnica Geral - ITG 2002 – Entidades sem finalidade de lucros, e Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TG 07 – Subvenções e Assistência Governamentais, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, cujos saldos estão demonstrados da seguinte forma:

ATIVO

Caixas e equivalente de caixa R\$ 444.364,88
Imobilizado R\$ 672.308,44

PASSIVO

Doações, Subvenções e Convênios – Circulante R\$ 444.364,88
Doações, Subvenções e Convênios Patrimoniais – Não Circulante R\$ 646.168,95

- a) A diferença existente entre a rubrica de **Imobilizado e Doações, Subvenções e Convênios Patrimoniais – Não Circulante** no valor de R\$ 26.139,49 refere-se a aquisição de Imobilizado com recursos de Convênio complementado com parte de Recursos Próprios (Contra Partida).



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

A Entidade reconhece as subvenções governamentais relacionadas a ativos imobilizados, cujo recurso já foi aplicado e aprovado por órgão competente, em conta de passivo não circulante (Receita diferida). Seu reconhecimento como receita no resultado é realizado com base na depreciação do ativo imobilizado (realização do bem).

A Entidade reconhece ainda, as subvenções para custeio de acordo com os prazos a serem recebidos e realizados.

16. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS, CÍVEIS E DEPÓSITOS JUDICIAIS

16.1. Contingências/Riscos Possíveis

A Entidade está sujeita às contingências trabalhistas e cíveis. A administração analisou e revisou individualmente cada contingência conhecida, considerando a opinião de seus assessores jurídicos e demais dados disponíveis na data de encerramento das demonstrações contábeis para constituição de provisão e acredita que os valores provisionados são suficientes para cobrir eventuais perdas com processos judiciais e suas custas.

Em todas as ações conhecidas o risco de perda foi classificado como “REMOTO”, pelos assessores jurídicos, portanto, não foram provisionados valores pela Entidade.

16.2. Piso da Enfermagem

A Administração da entidade amparada por seus consultores jurídicos e pelos diversos assuntos e fatos públicos e notórios que cercam o assunto “Piso da Enfermagem” não provisionou e acredita não ser provável a necessidade de desembolso até este momento de quaisquer valores relacionados ao assunto, descreve ainda a seguir, os principais motivos e acontecimentos acerca do tema “Piso da Enfermagem”:

Em 05/08/2022 foi publicada a lei nº 14.434 que alterou a lei nº 7.498/86 e instituiu o piso da enfermagem, a lei 14.434 entrou em vigo na data de sua publicação, no entanto seus efeitos foram suspensos em 04/09/2022 em função do deferimento de cautelar em ação direta de inconstitucionalidade (ADI nº 7222) que foi proposta pela Confederação Nacional de Saúde, Hospitais e Estabelecimentos e Serviços – CNSAÚDE.

De acordo com o Ministro Luís Barroso (STF), a necessidade de suspender os efeitos de tal lei (pagamento imediato do novo piso salarial) decorre do fato de que estados e municípios não apresentaram fontes orçamentárias para o custeio do pagamento dos profissionais da enfermagem. Em 16.09.2022 a questão foi levada ao Plenário do STF, sendo a medida cautelar mantida.

Em 22.12.2022, foi promulgada a Emenda Constitucional nº 127/2022 destinada a viabilizar o pagamento dos pisos salariais definidos pela Lei nº 14.434/2022. Entre outras medidas, referida emenda altera o art. 198 da Constituição para determinar que compete à União, nos termos da lei, prestar assistência financeira complementar aos entes mais afetados pela medida, bem como direciona o superávit de fundos públicos para custeio do piso.

Quanto à Emenda Constitucional (127/2022), a Confederação Nacional da Saúde, Hospitais, Estabelecimentos e Serviços (CNSAÚDE), manifestou-se no sentido de que (i) apresenta uma solução apenas provisória pois a desvinculação do superávit de fundos públicos foi autorizada apenas até o ano



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

de 2027 e que (ii) não deve ser revogada a liminar pois não beneficia os hospitais privados com fins lucrativos e que atendam menos de 60% (sessenta por cento) dos seus pacientes pelo SUS.

Nesse sentido, o ministro Luiz Barroso determinou que o Senado Federal e a Câmara dos Deputados prestem informações quanto à tramitação do projeto de lei regulamentadora da Emenda Constitucional nº 127/2022, já que sua própria redação sugere que a prestação da assistência financeira complementar – aprovada como a principal medida apta a permitir a aplicação do piso da enfermagem – depende de regulamentação por lei federal. Até o momento, nenhuma das casas legislativas prestaram as informações solicitadas.

Quanto ao efetivo pagamento dos salários destes colaboradores considerando o “novo piso”, ainda não se pode afirmar como, quando ou se será implementado.

Enquanto a cautelar estiver válida, o “novo” piso não será aplicável. Isso porque não existe na legislação vigente brasileira um prazo de validade específico para uma liminar concedida em um processo judicial. Entretanto, a eficácia da decisão liminar é temporária, sendo válida até que seja proferida a sentença de mérito do processo, e ou em caso de eventual revogação da liminar, que pode ser de ofício pelo ministro Barroso ou através de recurso da parte contrária.

Quando for julgada a ADI e, caso seja julgada improcedente a ação, declarando a constitucionalidade da Lei nº 14.434/2022, será imprescindível que o STF “module” seus efeitos. Ou seja, terá de se estabelecer a data em que o pagamento do piso deva ocorrer: se do momento da decisão de mérito para frente ou desde a publicação da lei, ou ainda de outra forma que achar legalmente apropriada, podendo até mesmo determinar o pagamento parcelado ou em percentual dos “atrasados”.

Em suma, não há como afirmar neste momento, considerando as decisões já prolatadas e a fase processual em que se encontra a ADI 7222, como e a partir de quanto estará vigente a Lei nº 14.434/2022, obrigando ao pagamento do “novo” piso da enfermagem, tendo certo, afinal, que dependerá de modulação via decisão do STF.

17. RESERVA DE SUPERÁVIT PARA INVESTIMENTOS.

Os investimentos previstos na Reserva para Investimentos no montante de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais) aprovada em Assembleia Geral para o biênio 2021/2022 estão sendo executados, se encontrando no seguinte estágio de realização:

Demonstrativo de Realização da Reserva de Investimentos Aprovada em Assembleia Geral

Descrição	Reserva		Valores a
	Aprovada	Realizado	Realizar
1 - Subestação em poste para transformador de 75 KVA	100.000,00		100.000,00
2 - Substituição de todo o sistema interno de energia de 220V para 380V	750.000,00	202.306,28	547.693,72
3 - Sistema de energia fotovoltaico	450.000,00	373.500,00	76.500,00
4 - Estrutura Metalica	135.000,00	135.243,00	(243,00)
5 - Passarela Metalica	28.000,00		28.000,00
6 - Pavimentação com paver	65.000,00	113.436,95	(48.436,95)
7 - Substituição de Telhado	150.000,00		150.000,00
8 - Máquina Lavadora Extratora com barreira e capacidade 60 kg	150.000,00	150.000,00	-
9 - Veículo Chevrolet Spin Premier 1.8	102.000,00	102.000,00	-
10 - Restruturação de Rede de Computadores e de Software	70.000,00	50.727,02	19.272,98
Total	2.000.000,00	1.127.213,25	872.786,75



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

Algumas realizações da Reserva de Investimento ultrapassaram os valores previstos devido a mudança nos preços inicialmente orçados e/ou pequenas alterações no projeto inicial.

A Diretoria da Entidade decidiu pela constituição de nova Reserva para Investimentos no montante de R\$ 2.073.000,00 (dois milhões e setenta e três mil reais) a serem realizados no biênio 2023/2024 para os seguintes projetos:

- a) Reforma da área de Pronto Atendimento/Imagem – R\$ 747.000,00
- b) Construção do Hall e da Capela multiuso – R\$ 1.326.000,00

18. ATIVIDADES DE SAÚDE

As receitas da entidade oriundas das atividades de prestação de serviços de saúde, são reconhecidas nos períodos em que os serviços são prestados.

<u>Receita</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
SUS (c/ incentivos) líquido das glosas	1.525.798,67	1.434.936,81
Convênios UNIMED/SC Saúde	259.382,25	297.310,09
SC Saúde	30.527,26	0,00
Particulares	81.120,28	94.662,87
Outras receitas atendimentos ou contratos	7.713,80	146.302,17
TOTAL	1.904.542,26	1.937.211,94

19. SUBVENÇÕES, AUXÍLIOS, DOAÇÕES E INCENTIVOS.

As subvenções, auxílios, doações recebidas no exercício de 2022, para custeio da Fundação, e as subvenções de investimento que atenderam ao critério de reconhecimento no resultado foram contabilizadas da seguinte forma:

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Receita com restrição</u>		
Subvenções, convênios e auxílios recebidos-custeio	1.012.211,49	874.557,68
Subvenções, convênios e auxílios recebidos-investimento/patrimonial	80.130,47	67.831,72
Doações patrimoniais	28.390,68	28.344,83
SUBTOTAL	1.120.732,64	970.734,23
<u>Receita sem restrição</u>	2022	2021
Doações Pessoas Física	65.618,75	226.033,87
Doações Pessoa Jurídica	45.506,15	110.333,43
Conv. Prefeitura de Trombudo Central	576.000,00	480.000,00



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

Conv. Prefeitura do Braço do Trombudo	139.270,92	125.156,28
Incentivo de Contratualização	4.922.512,92	5.582.669,56
Incentivo da Portaria SES SUS N° 543/2008	495.000,00	129.600,00
Incentivo COVID19	59.100,00	230.400,00
SUBTOTAL	6.300.011,74	6.884.193,14
TOTAL	7.420.744,38	7.854.927,37

20. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

As receitas e despesas financeiras estão compostas pelos seguintes valores:

Receitas Financeiras	2022	2021
Rendimentos de aplicações financeiras	603.797,31	167.945,32
Rendimentos sobre Caderneta de Poupança	5.023,35	1.486,26
Descontos obtidos	4.045,14	7.410,34
Juros ativos	1.838,15	797,13
TOTAL	614.703,95	177.639,05

Despesas Financeiras	2022	2021
Variações monetárias passivas	203,25	102,98
Descontos concedidos	253,53	0,00
Despesas bancárias	5.307,32	8.333,60
Juros pagos	709,26	942,33
Juros s/empréstimos	0,00	0,00
Outras	725,11	630,10
TOTAL	7.198,47	10.009,01

21. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

Esta rubrica está composta pelos seguintes valores:

	2022	2021
Aluguéis	38.558,00	11.700,00

22. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS

O saldo está assim composto:

Descrição	2022	2021
Despesas com pessoal	5.052.790,28	3.993.147,50
Serviços de terceiros	1.950.940,20	1.601.333,34



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: htc@htc.org.br

Materiais e medicamentos	1.184.740,91	1.523.756,97
Honorários	138.000,00	124.707,73
Honorários contábeis	63.925,00	57.425,00
Cursos eventos e promoções	1.938,78	1.410,00
Despesas com internet	7.799,24	7.509,08
Manutenção de software	20.442,31	5.235,67
Conservação equipamentos informática	14.626,40	16.393,30
Aluguel de Impressoras	34.463,56	8.814,41
Manutenção redes telefonia	24.786,82	6.678,92
Combustíveis e lubrificantes	20.592,21	14.684,77
Confraternizações/gratificação natalina	0,00	39.331,49
Licença de software	0,00	443,82
Energia elétrica	100.856,92	108.060,11
Telefone	7.243,93	11.920,05
Água	24.694,88	15.643,12
Uniformes, roupas e afins	634,57	8.874,30
Conservação pátio e jardins	726,08	2.500,00
Conservação edificações	147.066,84	380.458,20
Conservação de Veículos	5.397,07	8.252,41
Bens de natureza permanente	19.038,92	24.201,10
Conservação de móveis e utensílios	15.031,14	35.514,68
Conservação de máquinas e equipamentos	37.071,83	19.382,61
Despesa com dedetização	451,00	90,00
Manutenção de aparelhos clínicos	96.675,70	88.278,77
Prêmios de seguro	12.977,99	14.788,91
Depreciações e amortizações	448.373,50	400.415,66
Outras	64.687,88	116.614,29
TOTAL	9.488.174,72	8.635.866,21

23. OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

Esta rubrica está composta pelos seguintes valores:

	2022	2021
Baixa de bens por Obsolescência	0,00	6.592,64
Perdas nos Recebimentos de Créditos	99,01	0,00
Baixa de Tributos por Prescrição	0,00	(48.596,30)
TOTAL	99,01	(42.003,66)

24. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS DEVIDAS SE A FUNDAÇÃO NÃO GOZASSE DE ISENÇÃO

Em conformidade com a legislação vigente, a entidade beneficente certificada fará jus a isenção do pagamento das contribuições sociais de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei Federal nº 8.212/1991.



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222
CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC
Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55
E-mail: htc@htc.org.br

Abaixo demonstramos as contribuições sociais usufruídas.

Descrição	2022	2021
INSS s/Folha de Salários e Contribuintes Individuais e de Autônomos	525.406,48	535.630,73
INSS Terceiros	151.833,66	153.116,43
RAT	97.887,19	98.733,71
TOTAL	775.127,33	787.480,87

25. ATENDIMENTOS DO CONVÊNIO FIRMADO COM O S.U.S

Considerando a Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009 que teve vigência até 16/12/2021, sendo revogada pela Lei Complementar 186 de 17/12/2021, e em atendimento à portaria nº834 de 26 de abril de 2016 do Ministério da Saúde, no ano de 2019 a Entidade Hospital de Trombudo Central, superou o percentual mínimo de 60% de atendimentos necessários ao SUS – Sistema Único de Saúde, sendo considerado para o cálculo na área de Internação Hospitalar, paciente/dia, e na área Ambulatorial, quantidade de atendimentos, conforme demonstrativos: Abaixo quadro demonstrativo das internações hospitalares medidas por paciente dia e atendimentos ambulatoriais.

Descrição	Internações Hospitalares medidas por paciente-dia		Atendimentos Ambulatoriais	
	2022	2021	2022	2021
SUS	9.214	17.234	14.064	8.549
Não SUS	65	1.016	774	85
Total	9.279	18.250	14.838	8.634
% SUS	99,30%	94,43%	94,78%	99,01%

26. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e da elaboração das demonstrações contábeis, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.



HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL

Rua Paulo Skowasch, 210 - Fone: 47 3544-0222

CEP: 89176-000 - TROMBUDO CENTRAL - SC

Cx. Postal: 31 CNPJ: 86.404.597/0001-55

E-mail: hct@hct.org.br

27. RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

As Demonstração Contábeis foram auditadas pela Actus Auditores independentes S.S.

GLAUCIO GESSNER
PRESIDENTE
CPF: 015.110.679-77

SANDRO MARIO CHIQUETTI
CPF: 573.476.709-34
T. CONTÁBIL
CRC/SC: 014547/O-3

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Administradores e Conselheiros de:
HOSPITAL TROMBUDO CENTRAL
Trombudo Central - SC

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **Hospital Trombudo Central**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social 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, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Hospital Trombudo Central**, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis as Entidades sem finalidade de lucros (ITG 2002 e alterações) e de pequeno e médio porte (NBC TG 1000 e alterações) e as normas internacionais de relatório financeiro (IRFS) emitidas pela *International Accounting Standards Board* (IASB).

Base para opinião

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 ao **Hospital Trombudo Central**, 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.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria foram aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Estes assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre estes assuntos.

Conforme descrito na nota explicativa nº 16.1 – “Piso da Enfermagem”. A administração do **Hospital Trombudo Central**, amparada por seus assessores jurídicos considera como remota e pouco provável a possibilidade de perda de valores retroativos relacionados ao Piso da Enfermagem.



Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A Administração do **Hospital Trombudo Central** 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 o 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 pelas 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 do **Hospital Trombudo Central** 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 o **Hospital Trombudo Central** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança do **Hospital Trombudo Central** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

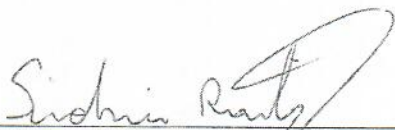
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não 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 da 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 do **Hospital Trombudo Central**.
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do **Hospital Trombudo Central**. 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 o **Hospital Trombudo Central** 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.

Blumenau (SC), 22 de fevereiro de 2023.



ACTUS AUDITORES INDEPENDENTES S/S.

CRC-SC Nº 001.059/O-7

Sidnei Raitz - Sócio Responsável

Contador CRC Nº SC-028.920/O-3