



## NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

### 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 2021, 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 1409/12 (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



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 2021 é de R\$ 1.179.030,34. 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**

6



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 2020.**

A Associação Santamarensense de Beneficência do Guarujá identificou que não havia sido contabilizado o lançamento da receita de recuperações diversas no valor de R\$225,00 e o lançamento de receita de serviços prestados no valor de R\$ 4.262,28, e estorno de lançamento de depreciação de prédios e benfeitorias no valor R\$130.166,56 e depreciação de investimentos no valor de R\$ 60.512,36 e estorno de provisão de processos trabalhistas referente à FGTS no valor de R\$ 8.321.809,97, pois já tinham a contabilização no passivo, sendo ajustados nessas demonstrações, conforme demonstramos.

**NOTA 4) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

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

	2021	2020
	Reapresentado	
Caixa Geral	3.000,00	3.000,00
Numerários em Trânsito	1.377.584,84	0,00
Banco Conta Movimento	57.073,28	52.219,44
Aplicações - Renda Fixa	970.909,16	2.662.866,34

<b>Total</b>	2.408.567,28	2.718.085,78
--------------	--------------	--------------

#### NOTA 5) CRÉDITOS DE PACIENTES

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

	2021	2020
Créditos de Pacientes SUS - MAC	21.038.163,58	22.573.598,37
Convênios e Subvenções Públicas	68.659.914,59	66.448.951,37
<b>Total</b>	<b>89.698.078,17</b>	<b>89.022.549,74</b>

#### NOTA 6) OUTROS CRÉDITOS

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



	2021	2020
Adiantamentos a Fornecedores de Produtos e Serviços	2.207.987,85	2.091.221,10
Adiantamentos e Créditos a Recuperar de Empregados	254.003,73	208.007,54
<b>Total</b>	<b>2.461.991,58</b>	<b>2.299.228,64</b>

#### NOTA 7) CONTAS A RECEBER

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

	2021	2020 Reapresentado
Aluguéis a Receber	9.100,57	36.283,53
Essencial Participações e Construções Ltda (a)	-	349.998,38
Parceria com Entidades sem finalidade lucrativa	1.839.292,79	<b>1.139.695,16</b>
Parceria late Clube	5.570,00	-
<b>Total</b>	<b>1.853.963,36</b>	<b>1.525.977,07</b>

(a) O valor referente ao distrato de contrato de locação encontra-se em cobrança judicial processo nº1014201-97.2017.8.26.0223 de 19/12/2017.

  
 6  




## NOTA 8) ESTOQUES

Os estoques estão representados:

	2021	2020
Medicamentos e Materiais uso Paciente	820.475,57	1.110.801,00
Nutrição e Dietética	70.751,23	119.629,45
Impressos e Mat. Expediente	10.623,17	16.899,26
Produtos de Lavanderia	12.153,70	14.529,81
Produtos de Limpeza	17.438,24	26.117,10
Roupas e Confecções	47.984,42	82.173,92
Materiais de Hemodiálise	132.230,94	84.870,09
Materiais de Manutenção	28.093,99	104.610,72
Nutrição Enteral e Parenteral	28.735,56	27.460,34
Material de Uso e Consumo	10.543,52	-
<b>Total</b>	<b>1.179.030,34</b>	<b>1.587.091,69</b>

## 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 Uniced.

## NOTA 11) IMOBILIZADO

O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. Os encargos de depreciação do exercício de 2021 foram calculados e contabilizados pelo método linear, com taxas estabelecidas de acordo com o tempo de vida útil dos bens conforme relacionado a seguir:

	2021	2020 Reapresentado
Bens Imóveis	31.921.410,51	26.999.635,51



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"

Bens Móveis	8.714.522,28	8.259.746,75
Bens em Comodato	5.104.521,72	5.104.521,72
Obras em Andamento	-	2.500.400,00
(-) Depreciação Acumulada	(17.275.182,78)	(15.620.912,79)
<b>Total</b>	<b>28.465.271,73</b>	<b>27.243.391,19</b>

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	2021	2020
De Produtos	2.496.943,21	2.435.954,17
De Prestadores de Serviços não Médicos	1.237.448,45	2.817.091,50
De Consumo	456.699,50	651.163,78



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”

<b>Total</b>	4.191.091,16	5.904.209,45
--------------	--------------	--------------

### NOTA 13) EMPRESTIMOS A PAGAR

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

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.

### 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.

	2021	2020
Salários a Pagar	2.449.705,12	2.235.193,94
Rescisões a Pagar	8.957,06	24.421,48
Acordos Trabalhistas a Pagar	2.904.849,66	3.172.900,97
Auxílio Funeral	64.596,00	-
Repasses a Terceiros s/ Folha – Vasg	-	209.972,75
Repasses a Terceiros – Grêmio Rec.	8.990,00	242.022,68
Repasses a Terceiros – Odontobase	7.780,79	17.246,70
Repasses a Terceiros – APO	32.876,49	32.876,49
Repasses a Terceiros – São Francisco	29.363,75	19.535,05
Repasses a Terceiros – Alvorecer	378.013,05	309.023,88
<b>TOTAL</b>	<b>5.885.131,92</b>	<b>6.263.193,94</b>

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





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 15) OBRIGAÇÕES SOCIAIS

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

	2021	2020
Contribuição Sindical	39.094,24	90.773,32
FGTS (a)	2.223.713,69	15.079.742,27
PIS sobre Folha (b)	2.578.377,64	2.578.377,64
Pensão Alimentícia	11.018,09	10.267,20
INSS a Recolher – Empregados (c)	2.533.736,89	3.097.221,57
INSS Retido a Recolher PJ (d)	4.567.313,90	4.293.403,04
INSS a Recolher Autônomos (c)	48.651,66	71.427,20
Débitos Tributários – Previdência Procuradoria (e)	141.189.301,03	133.705.466,24
Débitos FGTS - Procuradoria (f)	52.826.227,42	39.107.603,31
<b>Total</b>	<b>206.017.434,56</b>	<b>198.034.281,79</b>

(a) Este valor representa Débitos de FGTS vencidos no período e atualizados até Dezembro. 2021.

(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 Maio/21 a Dezembro/2021, atualizados até o dia 31/12/2021.

(d) Este valor refere-se aos débitos vencidos no período de Novembro/2008 a Dezembro/2021 atualizados até o dia 31/12/2021.

(e) Este valor representa os débitos previdenciários vencidos até 30/04/2021 que estão na Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN estão atualizados com correções de multa e juros na data de 31/12/2021.

6  
M



(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 31/12/2021.

## NOTA 16) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

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

	2021	2020
COFINS na Fonte a Recolher (a)	731.896,01	458.002,07
CSLL na Fonte a Recolher (a)	244.058,27	152.668,37
PIS na Fonte a Recolher (a)	158.916,76	90.655,97
IRRF a Recolher – Empregados (a)	1.153.805,49	926.890,03
IRRF a Recolher – PJ (a)	345.842,91	227.271,31
IRRF a Recolher – Pessoa Física (a)	39.217,13	30.948,66
IRRF a Recolher – Locações P.F. (a)	1.881,36	7.812,07
ISS na Fonte a Recolher (b)	2.790.559,29	3.295.084,46
Débitos Procuradoria (d)	207.914.545,96	204.377.319,92
Multas e infrações fiscais a pagar	-	-
Dívida Ativa ISS (c)	25.268.521,88	20.893.980,41
<b>Total</b>	<b>238.649.245,06</b>	<b>230.460.633,27</b>

(a) Este valor refere-se aos débitos vencidos no período de Julho/21 a Dezembro/21, corrigidos com juros e multa até o dia 31/12/2021.

(b) Este valor representa Débitos de ISS vencidos no período de Janeiro/2020 a Dezembro/2021, corrigidos até o dia 31/12/2021.

(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



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”

dos parcelamentos. Esses débitos encontram-se em Dívida Ativa Municipal.

(d) Este valor representa débitos tributários federais vencidos até Junho/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 31/12/2021.

#### NOTA 17) OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

	2021	2020
Sabesp	28.189.556,01	26.334.327,18
Adiantamento de Clientes	-	370.442,00
Ações Judiciais Cíveis	1.314.598,92	897.517,65
Serv. Prestados Pessoa Física	39.158,39	104.625,40
<b>Total</b>	<b>29.543.313,32</b>	<b>27.706.912,23</b>

(a) Este saldo representa débitos de contas de água do período de 04/93 a 12/2013 e 05/2015 a 12/2021, 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 31/12/2021.

#### NOTA 20) PASSIVO NÃO CIRCULANTE

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



## NOTA 21) PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

	2021	2020
Ações Judiciais Trabalhistas	7.589.850,12	10.418.393,09
Ações Ordinárias Cíveis	482.350,11	445.350,11
<b>Total</b>	<b>8.072.200,23</b>	<b>10.863.743,20</b>

Esta provisão foi constituída com base no posicionamento dos advogados em 31/12/2021.

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 31/12/2019	33.238,19	2.731.349,05	2.781.098,00	(392.505.398,97)	(386.959.713,73)
Realização da Reserva de Reavaliação		(324.480,00)		324.480,00	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial			(68.500,00)	68.500,00	-
Déficit do Exercício (Reapresentado)				(75.358.459,90)	(75.358.459,90)
Saldo em de 31/12/2020	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				(7.599.237,45)	(7.599.237,45)
Saldo Final em 31/12/2021	33.238,19	2.796.245,05	2.630.398,00	(475.377.292,32)	(469.917.411,08)

(22.1) A movimentação registrada na conta de Ajustes de Exercícios Anteriores no ano de 2021 se deu por falta da contabilização do lançamento da receita de recuperações diversas no valor de R\$225,00 e o lançamento de receita de serviços prestados no valor de R\$ 4.262,28, e estorno de lançamento de depreciação de prédios e benfeitorias no valor R\$130.166,56 e depreciação de investimentos no valor de R\$ 60.512,36 e estorno de provisão de processos trabalhistas referente à FGTS no valor de R\$ 8.321.809,97, pois já tinham a contabilização no passivo, sendo ajustados.

### 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.

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 2021	FEDERAIS	ESTADUAIS	MUNICIPAIS	EMPRESAS PRIVADAS
CUSTEIO	-	11.674.704,00	67.499.108,18	782.406,59
INVESTIMENTO	-	-	235.681,36	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>11.674.704,00</b>	<b>67.734.789,54</b>	<b>782.406,59</b>

23.2 Subvenções Estaduais – No exercício de 2021 esta entidade recebeu Subvenção do Governo Estadual no montante de R\$ 11.674.704,00 para Custeio do Programa Pro Santas Casas, porém só registramos em conta de resultado os recursos utilizados no ano de 2021, conforme NBC TG 07, conforme demonstrado abaixo:

ESTADO	Valores Contratados	Valores Recebidos	Recurso utilizado/Receita	Finalidade
Convênio nº 1045/2020 - Pró Santas Casas 2	4.663.200,00	1.165.800,00	1.165.800,00	Custeio




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"

Convênio nº 1046/2020 - Santas Casas Ssudentáveis	31.526.712,00	10.508.904,00	10.508.904,00	Custeio
<b>TOTAL</b>	<b>35.024.112,00</b>	<b>11.674.704,00</b>	<b>11.674.704,00</b>	

23.3) Subvenções Municipais – No exercício de 2021, esta entidade recebeu Subvenção do Governo Municipal, no valor total de R\$ 68.049.880,68, porém só registramos em conta de resultado os recursos utilizados no ano de 2021, conforme NBC TG 07, conforme demonstrado abaixo:

MUNICÍPIO	Valores Contratados	Valores Recebidos em 2021	Recurso utilizado/Receita 2021
Plano Operativo 2020-2021- IAC MUNICIPAL VARIÁVEL+ FIXO + METAS NÃO CUMPRIDAS	R\$ 2.334.662,06	R\$ 2.334.662,06	-
Plano Operativo 2020-2021- IAC MUNICIPAL VARIÁVEL+ FIXO	R\$ 14.075.600,00	R\$ 14.075.600,00	R\$ 14.075.600,00
Plano Operativo 2020-2021- IAC FEDERAL FIXO + INTEGRASUS+Redes Temáticas	R\$ 1.222.331,22	R\$ 1.222.331,22	-
Plano Operativo 2020-2021- IAC FEDERAL FIXO + INTEGRASUS+Redes Temáticas	R\$ 8.556.318,54	R\$ 8.556.318,54	R\$ 8.556.318,54
Plano Operativo 2021-2022- IAC MUNICIPAL VARIÁVEL+ FIXO	R\$ 10.113.724,40	R\$ 8.040.924,40	R\$ 10.113.724,40
Plano Operativo 2021-2022- IAC FEDERAL FIXO + INTEGRASUS+Redes Temáticas	R\$ 7.611.656,10	R\$ 6.089.324,88	R\$ 7.611.656,10
SERVIÇOS DE HEMODINÂMICA – Convênio 018/2020 TA 01	R\$ 1.037.592,30	R\$ 691.728,20	R\$ 1.037.592,30
EMENDA FEDERAL - SERVIÇOS MÉDICOS -	R\$ 950.000,00	R\$ 950.000,00	R\$ 950.000,00
REFORMA HEMODINÂMICA + UTI	R\$ 1.915.000,00	-	R\$ 105.764,76
REFORMA HEMONÚCLEO	R\$ 1.115.000,00	R\$ 1.115.000,00	-

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

B  
W



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”

CONVÊNIO - AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL PARA ENFRENTAMENTO COVID			R\$ 36.390,00
	R\$ 3.644.357,55	-	R\$ 602.609,67
INDENIZATÓRIO UTI B Ajuste 06/08 a 19/10	R\$ 1.850.250,00	R\$ 1.850.250,00	-
CONTRATAÇÃO DE 10 NOVOS LEITOS DE UTI COVID	R\$ 1.184.160,00	R\$ 1.184.160,00	-
ADEQUAÇÃO DE LAYOUT PARA IMPLANTAÇÃO DE LEITOS DE ENFERMARIA COVID	R\$ 1.300.000,00	R\$ 1.300.000,00	R\$ 49.605,23
SERVIÇO EMERGENCIAL DE INTERNAÇÃO HOSPITALAR EM UTI COVID-19	R\$ 2.452.500,00	R\$ 2.452.500,00	R\$ 2.452.500,00
ENFERMARIA E UTI COVID	R\$ 9.950.750,00	R\$ 9.950.750,00	R\$ 9.950.750,00
SERVIÇOS DE HEMODINÂMICA	R\$ 1.729.320,50	R\$ 1.383.456,40	R\$ 1.729.320,50
LEITOS COVID	R\$ 10.263.666,68	R\$ 6.852.874,98	R\$ 10.263.666,68
Recursos Municipais (Santa Casa II 2011 e 2012 e IAC Municipal Variável 2011)	R\$ 2.076.293,66	-	R\$ 83.051,76
CONTRATUALIZAÇÃO SERVIÇOS SUS 2011	R\$ 237.424,66	-	R\$ 23.141,88
Incentivo a Contratualização 2011	R\$ 80.888,77	-	R\$ 8.088,84
Termo Aditivo 01/2010- Programa Pró Santa Casa 2	R\$ 680.000,00	-	R\$ 85.008,88
<b>TOTAL</b>	<b>R\$84.381.496,44</b>	<b>R\$ 68.049.880,68</b>	<b>R\$ 67.734.789,54</b>

23.4) Subvenções Empresas Privadas – No exercício de 2021, da Empresa ELEKTRO no valor de R\$ 782.406,59, referente ao desconto de 50% no consumo de energia elétrica.

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



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 2021, a Entidade recebeu doações em Materiais de consumo no valor de R\$ 477.418,41, 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 2021 e 2020.

#### ISENÇÕES USUFRUÍDAS

Descrição	2021	2020
Cota Patronal 20%	8.255.097,61	7.646.652,10
RAT/SAT 2%	815.423,91	754.543,08
Outras Entidades 5,8%	2.364.729,35	2.188.174,84
COFINS Faturamento 3%	3.951.958,81	3.216.405,51
<b>Total</b>	<b>15.387.209,68</b>	<b>13.805.775,53</b>

#### NOTA 24) INCERTEZA RELEVANTE DE CONTINUIDADE OPERACIONAL

Imersos no segundo ano da Pandemia do Covid-19, conseguimos, apesar de todas as dificuldades que podem ser acrescentadas ao 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 a pandemia trouxe uma realidade ainda mais drástica a uma situação já bastante desgastada pela falta de recursos suficientes para a manutenção dos serviços ofertados ao SUS pelas Entidades Filantrópicas, mas, mesmo assim, 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

*Handwritten signature and initials*





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. O exemplo do ano anterior e, contrariando as previsões de solução da continuidade da atividade operacional, recebemos muitas doações e apoio financeiro pelos serviços extras que foram ofertados no combate ao COVID, mas dando seqüência 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.

O ano de 2021 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, por em prática o Planejamento Estratégico, pautado essencialmente nas seguintes ações:

- 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 continua de Secretários de Saúde, 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 2021, esta administração, ainda não conseguiu implementar, junto à Municipalidade a pretendida Subvenção Social, que possibilitaria o pagamento do 13º salário sem os solavancos costumeiros de fim de 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



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”

desvio de mais 110 milhões de reais, fato ocorrido em setembro de 2021 e que suspendeu todas as tratativas de obtenção dessas tão sonhada subvenção municipal. Entretanto, sem esmorecer, seguimos confiante que no próximo ano de 2022, consigamos obter essa verba extra que nos possibilitará 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.

- Manutenção do Status 100% SUS (obtido em 17/12/2019):

Consequência 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:

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 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, juridicamente, a manutenção do CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente e Assistência Social, sem o qual nossa existência estaria totalmente inviabilizada.



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”

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, indireta: com o aumento do faturamento SUS, via o Programa 100% SUS que aumentou em 20% (vinte por cento) em média, esse faturamento. Operando em modernas instalações, desde Março de 2019, a UNOESTE iniciou o Curso de Medicina nas instalações cedidas pela Santamarense. 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 locação do espaço à entidade 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%. De pronto, a UNOESTE 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. A migração dos empregados da ASBG para o HDD, ocorrida em Maio/19 trouxe uma substancial diminuição no valor total da folha de salários.

- 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:

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



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”

Com a inauguração do Pronto Atendimento do 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. Após essa primeira fase, foram inauguradas as novas instalações (reformadas e adaptadas ao atendimento privado) do 4º e 5º andar, agregando valor ao patrimônio da Santamarense. A reforma da fachada do prédio principal, previsto para o início de 2021 trará o impacto necessário, junto à população, para a diferenciação dos serviços SUS dos prestados pela iniciativa privada. São previstos mais de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais) nas reformas desses 2 andares e da fachada do prédio principal. A transmissão da gestão das atividades de saúde suplementar a 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), além dos custos com os honorários médicos e outros diretos e indiretos que orçarão em torno de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais). No intuito de preservar a carteira de planos de saúde, patrimônios da instituição, tão seriamente comprometidos pelas dívidas, partimos para essa parceria comercial a ser implantada na exploração das atividades comerciais privadas dentro do HSA. Sem dinheiro para investimentos e completamente afundado em dívidas, essa parceria trouxe como grande possibilidade, a manutenção das instalações em boas condições e 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 forem os gastos, melhor as condições de aproveitamento desse numerário.

● Fornecedores:

A manutenção do HSA na condição de Hospital Estruturante vem propiciando o pagamento programado e em dia dos nossos fornecedores, propiciou certa calma nesse setor. Direcionada, exclusivamente para esses pagamentos, a verba das Santas Casas Sustentáveis, propiciou esse fenômeno. A compra à vista tem sido muitas vezes 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. O Programa Estadual “Santa Casas Sustentáveis”, foi totalmente direcionado para essas compras. Tal fato tem possibilitado uma relativa tranquilidade nas compras mensais do hospital.

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



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"

● **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 aperfeiçoou os processos internos, trazendo mais economia e resolutividade.

**Ameaça:**

O acordo judicial para pagamento da dívida acumulada com o FGTS dos colaboradores foi o grande avanço que merece registro. Foram pagas as primeiras 10 parcelas de R\$ 100.000,00 cada, totalizando nesse primeiro ano do acordo, um montante que supera 1 milhão 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.

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 continuidade de seus serviços. Apesar dessas deficiências, o HSA vem mantendo seu atendimento à população de Guarujá e região, graças a duas irregularidades praticadas: a descontinuidade no pagamento dos honorários médicos e o não pagamento dos tributos. 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 conseqüências da queda das receitas da entidade no triênio 2015/2016/2017, permanecemos inadimplentes quanto ao recolhimento dos tributos federais, exigência fundamental para a manutenção do hospital contratualizado perante os órgãos públicos.

**NOTA 25) SERVIÇOS PRESTADOS AO SUS**

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



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”

Os serviços prestados ao SUS estão contratualizados através do Convênio nº13/2021, assinado em 03/08/2021 pelo prazo de mais 1 ano. De acordo com a Portaria GM nº 3123, o Plano Operativo tem vigência de 1(hum) ano, com Metas Qualitativas e Quantitativas, não sendo permitida sua prorrogação.

Para o Ano de 2021 o Plano Operativo foi assinado em 03/08/2021, com Financiamento pactuado em:

Financiamento	Mensal
a) Componente Pré-fixado Média e Alta Complexidade	R\$2.523.340,14
b) Componente Porta de Entrada Hospitalar - RUE	R\$ 300.000,00
c) Componente Pós-fixado Recursos FAEC	R\$ 400.000,00
d) Incentivo a Contratualização-IAC Fixo Federal	R\$ 1.222.331,22
e) Incentivo a Contratualização – IAC Variável Municipal	R\$ 1.543.100,00
f) Incentivo a Contratualização – IAC Fixo Municipal	R\$ 467.700,00
g) Leitos Covid	R\$ 2.284.291,67
h) Serviços de Hemodinâmica	R\$ 345.864,10
<b>Total</b>	<b>R\$ 9.086.627,13</b>

- a) 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;
- b) Componente Porta de Entrada Hospitalar – RUE – Incentivo no valor fixo mensal;
- c) Componente Pós-fixado – recurso financeiro repassado integralmente ao Hospital de acordo com a produção apresentada e autorizada pelo DATASUS;
- 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; e Emergência; Internação UTI - Redes Temáticas no valor mensal de R\$ 228.671,04 e valor mensal de R\$ 359.416,66 – Incentivo Hospital 100% SUS – Portaria nº3.527, DE 17 DE DEZEMBRO DE 2019.
- e) Incentivo a Contratualização (IAC Variável Municipal) - Recursos Variáveis Próprios da Prefeitura Municipal do Guarujá que serão repassados para aporte diferenciado para a realização de procedimentos dos grupos “Especialidades Ambulatoriais”, “Média



Complexidade Ambulatorial e Internação por Especialidade”, na mesma proporção do cumprimento de metas físicas.

- 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 a Parceria Técnica Financeira da Gestão da Maternidade; fornecimento de Refeições para pacientes que estão aguardando vaga de Internação Hospitalar;
- g) Leitos Covid – Recurso financeiro referente ao teto de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar (Mac) e do Recurso do Tesouro Municipal, para custeio dos leitos de UTI e Enfermaria destinados aos pacientes acometidos ou com suspeita de COVID-19.
- h) 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 enfermaria clinica, visando a redução do tempo de permanência na ocupação de leitos e resolução efetiva do quadro clinico dos pacientes.

**Nota 25 a)** Publicação da lei de nº 14.189 de 28 de julho de 2021, onde altera a lei nº 13.992 de 22 de abril de 2020, 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 31 de dezembro de 2021.

### Calculo dos Atendimentos 2021 - Portaria GM nº 834/2016

Internação:	Total de Internação	Paciente dia	Percentual de Internação
Pacientes SUS:	10.108	58.660	100%
Pacientes não Sus:	-	-	0%
<b>Total da Internação</b>	<b>10.108</b>	<b>58.660</b>	
Ambulatório:	Total de Atendimentos	Percentual de Ambulatório	
Pacientes SUS:	291.164	100%	
Pacientes não Sus:	-	0%	
<b>Total Ambulatório</b>	<b>291.164</b>		
<b>Calculo Geral de Atendimento para a Filantropia</b>			
Internação:	100,00%		



Ambulatório:	10,00%
Atenção Obstétrica e Neonatal	1,50%
Atenção Oncológica	1,50%
Atenção às Urgências e Emergências	1,50%
<b>Total</b>	<b>114,50%</b>

#### 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 apoiam 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 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 o lançamento da receita de recuperações diversas no valor de R\$ 225,00 e o lançamento de receita de serviços prestados no valor de R\$ 4.262,28, e estorno de lançamento de depreciação de prédios e benfeitorias no valor R\$130.166,56 e depreciação de investimentos no valor de R\$ 60.512,36 e estorno de provisão de processos trabalhistas referente à FGTS no valor de R\$ 8.321.809,97, pois já tinham a contabilização no passivo, sendo ajustados nessas demonstrações, conforme demonstramos:

  
6  
u





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”

	ANTERIORMENTE	AJUSTE	REAPRESENTADO
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa Equivalente de Caixa	2.718.310,78	-225,00	2.718.085,78
Contas a Receber	1.530.239,35	-4.262,28	1.525.977,07
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Imobilizado	27.052.712,27	190.678,92	27.243.391,19
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Déficit Acumulado	-475.978.880,48	8.508.001,61	-467.470.878,87
<b>Demonstração do Resultado</b>			
Subvenções e Campanhas	60.142.807,80	190.678,92	60.333.486,72
Parcerias com Outras Entidades sem Fins Lucrativos	9.869.258,56	-4.262,28	9.873.520,84
Recuperações	3.995.500,24	-225,00	3.995.275,24
Provisão Perdas do Exercício	13.277.387,03	8.321.809,97	4.955.577,06
Déficit do Exercício	-83.866.461,51	-8.508.001,61	-75.358.459,90

Guarujá (SP), 31 de Dezembro de 2021.

  
  
**Urbano Bahamonde Manso**  
Diretor Presidente da  
Associação Santamarense de  
Beneficência do Guarujá  
Rg.11.733.088

  
  
**Evanusa Dantas de Oliveira Silva**  
1ª Diretora Tesoureira da  
Associação Santamarense de  
Beneficência do Guarujá  
CRA SP nº109973

  
  
**Michelle Bezerra de Castro Cardoso**  
Contadora  
CRC 1SP 220627/O-3

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



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

RECONHEÇO por SEMELHANÇA S/ VALOR DECLARADO 3 firma(s)  
 EVANUSA DANTAS DE OLIVEIRA SILVA, NICHELLE BEZERRA DE  
 CASTRO CARDOSO E URBANO BAHAMONDE MANSO/////////  
 Guarujá, 22 de junho de 2022.  
 Em test. da verdade. - Vir: R\$ 22.29. 147.3001 de Souza  
 Alexander Aparecido de Souza - Escrevente Autorizado  
 Selo(s): 0367AA-11194, 0367AA-283569/////////  
 //Atenção: somente com o selo de Autenticidade//

