



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ: 59.986.224/0001-67
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas
31 de dezembro de 2022 e 2021

HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ - 59.986.224/0001-67
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.174.298	321.642
Caixa		20.280	20.659
Contas Correntes - Sem Restrição		1.464	262.960
Contas Correntes - Com Restrição		4.000	-
Aplicações - Sem Restrição		546.586	38.023
Aplicações - Com Restrição		601.968	-
Créditos a Receber		1.452.324	1.583.221
Convênios a Receber	5	1.342.306	1.501.722
Outros Créditos	5.1	279	1.667
Adiantamentos	5.2	102.180	74.432
Despesas Antecipadas		7.560	5.400
Estoques	6	336.356	344.263
Materiais		196.215	242.186
Farmácia		80.167	50.850
Unidade de Alimentação		47.369	37.480
Tecnologia da Informação		12.605	13.747
TOTAL CIRCULANTE		2.962.978	2.249.127
NÃO CIRCULANTE			
Investimento		465.526	512.469
Consortio	7	365.526	412.469
Cota Capital		100.000	100.000
Imobilizado	8	11.752.453	11.841.099
Imobilizado - Recurso Próprio	8.1	13.493.351	13.391.566
(-) Depreciação Imobilizado - Recurso Próprio	8.1	(2.105.984)	(1.944.790)
Imobilizado - Com Restrição	8.2	433.209	433.209
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição	8.2	(68.123)	(38.886)
Intangível		85.548	68.394
Intangível		104.831	77.729
(-) Amortização Intangível		(19.282)	(9.335)
TOTAL NÃO CIRCULANTE		12.303.527	12.421.962
TOTAL DO ATIVO		15.266.505	14.671.089

HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ - 59.986.224/0001-67
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(valores expressos em reais)

PASSIVO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE			
Fornecedores	9	132.270	174.615
Honorários Médicos		75.606	117.455
Obrigações Trabalhistas		483.843	459.917
Obrigações Tributárias e Sociais	10	215.629	173.529
Parcelamentos	11	368.914	106.318
Depositos de Pacientes		54.863	55.620
Subvenções a Realizar	12	605.968	-
Empréstimos e Financiamentos	13	1.713.860	1.225.219
Outras Contas a Pagar		-	200.000
TOTAL CIRCULANTE		3.650.954	2.512.674
NÃO CIRCULANTE			
Contingências	15	12.000	2.200
Parcelamentos - LP	11	884.718	134.498
Receitas Diferidas	14	365.086	394.323
Empréstimos e Financiamentos	13	1.686.612	2.090.942
TOTAL NÃO CIRCULANTE		2.948.416	2.621.963
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	16.a	5.362.513	6.414.944
Superávit - do Exercício		452.984	269.871
Ajuste de Avaliação Patrimonial	16.b	2.851.638	2.851.638
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	16	8.667.135	9.536.453
TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		15.266.505	14.671.089

Assinado digitalmente por GRACIO TOMAZ SATURNO:
39621200849
DN: C=BR, CN=ICP-Brasil, OU=Presencial,
OU=1489330100104, OU=Secretaria de Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=SPB e-CPF A3, OU=(em
branco), CN=GRACIO TOMAZ SATURNO.39621200849
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.09 09:29:56
Formato: Versão: 9.7.1

Sr. Gracio Tomaz Saturno
Provedor

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:
26827882896
DN: C=BR, CN=ICP-Brasil, OU=Presencial,
OU=1489330100104, OU=Secretaria de Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=SPB e-CPF A3, OU=(em
branco), CN=ELISEIA REQUENA BIJOTTI,
26827882896
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.09 09:32:35
Formato: Versão: 9.7.1

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0

Parecer do Conselho Fiscal

Nós, abaixo assinado, membros do Conselho Fiscal do Hospital Dr. Adolfo Bezerra de Menezes, procedemos a verificação do Balanço acima e concluímos após análise, pela aprovação.

MARLENE ZOLA
PERES:15933332
852
Assinado de forma digital por MARLENE ZOLA PERES:15933332852
Dados: 2023.03.13 15:57:36 -03'00'

Sra Marlene Zola Peres

VICTOR LUIZ DE SANTIS
Assinado de forma digital por VICTOR LUIZ DE SANTIS
Dados: 2023.03.09 20:34:11 -03'00'

Sr. Victor Luiz de Santis

HENRIQUE AUGUSTO DIAS
Assinado de forma digital por HENRIQUE AUGUSTO DIAS
Dados: 2023.03.10 09:45:07 -03'00'

Dr. Henrique Augusto Dias

HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ - 59.986.224/0001-67
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(valores expressos em reais)

	Nota	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS			
Prestação de Serviço - SUS	17.1	10.825.279	9.981.755
Outros Convênios	17.2	4.505.386	4.511.972
	17	15.330.665	14.493.727
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Materiais e Medicamentos	18.1	(2.267.751)	(2.529.280)
Custo com Pessoal	18.2	(12.800.041)	(12.292.661)
Custos dos Serviços Prestados	18.3	(3.191.164)	(2.849.028)
	18	(18.258.956)	(17.670.970)
Resultado Bruto		(2.928.291)	(3.177.243)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(2.403.959)	(2.136.820)
Financeiras Líquidas	19	(536.378)	(123.592)
Outras Receitas	20	2.103.673	1.981.530
Isenções Previdenciárias Usfruídas	21	2.468.652	2.353.927
Receitas com Trabalho Voluntário	22	76.800	76.800
		1.708.788	2.151.844
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Subvenção Federal	23	1.029.237	821.949
Subvenção Estadual	23	222.369	-
Doações		420.881	473.320
		1.672.487	1.295.269
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		452.984	269.871

Assinado digitalmente por GRACIO TOMAZ
SATURNO: 39621200849
DN: c=BR, CN=CP-Brasil, OU=Presencial,
OU=14893301000104, OU=Secretaria da
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB
e-CPF A3, OU=(em branco), CN=GRACIO
TOMAZ SATURNO: 39621200849
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-03-06 08:25:33
Font Reader Versão: 9.7.1

Sr. Gracio Tomaz Saturno
Provedor

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA
BIJOTTI: 26827882896
DN: c=BR, CN=CP-Brasil, OU=Presencial,
OU=14893301000104, OU=Secretaria da
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB
e-CPF A3, OU=(em branco), CN=ELISEIA
REQUENA BIJOTTI: 26827882896
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura
aqui
Data: 2023-03-06 08:33:03
Font Reader Versão: 9.7.1

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0

HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES

CNPJ - 59.986.224/0001-67

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(valores expressos em reais)

	31/12/2022	31/12/2021
Método Indireto		
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado Do Exercício	452.984	269.871
Depreciação	200.378	199.232
Contingências	9.800	2.200
Ajuste de Exercícios Anteriores	(1.322.301)	(1.099.072)
Receitas Diferidas	(29.237)	(28.801)
(=) Resultado Ajustado	(688.376)	(656.571)
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Créditos a Receber	159.417	(544.777)
Adiantamentos a Funcionários	(29.907)	7.721
Estoque	7.907	81.471
Outros Créditos	1.388	2.023
Variações no Realizável à Longo Prazo	46.944	(197.275)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	185.748	(650.836)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(42.344)	4.629
Tributos e Contribuições a Recolher	42.100	(16.589)
Obrigações a Pagar a Médicos	(41.849)	58.481
Obrigações Trabalhistas	23.926	407.560
Outras Contas a Pagar	(200.000)	200.000
Parcelamentos Tributários/Fiscais	262.596	(61.977)
Depósitos de Pacientes	(757)	(864)
Subvenção a Realizar	605.968	(787.621)
Parcelamentos Tributários	750.220	(180.562)
Outros Parcelamentos	-	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	1.399.860	(376.943)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	897.232	(1.684.349)
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(143.887)	(195.674)
Resultado de Baixas no Imobilizado	15.000	19.305
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(128.887)	(176.369)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos	84.311	697.118
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	84.311	697.118
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	852.656	(1.163.600)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	321.642	1.485.243
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	852.656	(1.163.600)
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.174.298	321.642

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2.022.

GRACIO TOMAZ SATURNO
39621200849

Sr. Gracio Tomaz Saturno
Provedor

ELISEIA REQUENA BIJOTTI
26827882896

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA BIJOTTI 26827882896
DN: C=BR, ou=SEI, ou=Presencial, ou=4993301000104, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB-e-CPF-A3, ou=(sem brancos), cn=ELISEIA REQUENA BIJOTTI 26827882896
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-01-06 08:33:59
Fórm. Padrão: Versão: 3.1.1



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

**Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)**

1. Contexto Operacional

A Entidade atua no ramo hospitalar, especializada em tratamento de doenças mentais. Toda a sua estrutura operacional é voltada para esta atividade. A principal fonte de receita é advinda de internações e atendimentos de urgência e emergência que são oriundos do sistema SUS. As receitas cujas origens são advindas de internações de particulares ou de planos de saúde representam em média de 30% do faturamento. A entidade, pelas características próprias de atuação e de forma estatutária, é considerada filantrópica.

2. Bases de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Declaração de conformidade

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), ou seja, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil em observância a ITG 2002 que trata da contabilidade para Entidades Sem Fins Lucrativos.

A administração aprovou a conclusão das demonstrações contábeis em 08 de fevereiro de 2023.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros derivativos que foram mensurados e reconhecidos nos balanços patrimoniais pelo valor justo.

2.3. Moeda funcional

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

2.4. Uso de Estimativas

A preparação das demonstrações contábeis requer o uso, pela Administração da Entidade de estimativas e premissas que afetam os saldos ativos e passivos e outras transações. Sendo assim, nas demonstrações contábeis podem ser incluídas diversas estimativas referentes a ajustes a valor presente, provisão para créditos de liquidação duvidosa, vida útil do ativo imobilizado e provisões necessárias para passivos contingentes, para calcular projeções para determinar a recuperação de saldos do imobilizado.



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

**Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)**

Como o julgamento da Administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos futuros, os resultados reais eventualmente podem divergir dessas estimativas.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado, provisão para créditos de liquidação duvidosa.

3. Principais práticas contábeis adotadas

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3.1. Caixas e equivalentes de caixa

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras cujo vencimento seja de até 90 dias da data da aplicação, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço que não supera o valor de mercado.

As aplicações financeiras são reconhecidas e mensuradas pelo valor justo e os resultados financeiros auferidos nessas operações são alocados diretamente ao resultado.

3.2. Contas a receber

Apresentadas aos valores de realização, deduzidos do ajuste para créditos de liquidação duvidosa, que é constituído com base na análise dos riscos de perda esperada da realização do contas a receber.

3.3. Estoques

O custo é determinado usando o método da média ponderada móvel e, em geral, compreende materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo. Os estoques obsoletos ou “vencidos” são baixados ou substituídos, quando identificados.

3.4. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas da Entidade.



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

**Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)**

3.5. Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos.

3.6. Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo.

3.10. Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras.

Sem Restrição	31/12/2022	31/12/2021
Caixa	20.280	20.659
Contas Correntes - Sem Restrição	1.464	262.960
Aplicações - Sem Restrição	546.586	38.023
	568.330	321.642
Com Restrição	31/12/2022	31/12/2021
Contas Correntes - Com Restrição	4.000	-
Aplicações - Com Restrição	601.968	-
	605.968	-
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.174.298	321.642



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

5. Créditos a Receber

Convênios a Receber	31/12/2022	31/12/2021
Austa Clinicas A Receber	81.631	25.127
Bensaude A Receber	22.100	339
Cabesp A Receber	17.972	7.667
Hb Saude A Receber	33.314	16.298
Santa Casa Monte Alto A Recebe	569	-
Unimed A Receber	426.116	401.087
Sul America Comp. De Seg.Saude	16.782	7.784
Sao Francisco Sist.Saude A Rec	64.891	1.119
Santa Casa Ribeirao Preto	5.691	-
Creditos A Receber M/S Sus	449.311	831.813
RN Metropolitan	-	8.044
Creditos A Receber Bebedouro	23.944	23.944
Creditos A Receber Matao	199.984	178.501
	1.342.306	1.501.722

Outros Créditos	31/12/2022	31/12/2021
Cheques A Receber	-	780
Créditos a Identificar	- 671	- 1.055
Adiantamento a Fornecedores	-	992
Deposito Caução	950	950
	279	1.667

Adiantamentos	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamentos A Funcionarios	39.656	21.668
Adiantamento De Ferias	62.524	52.764
	102.180	74.432



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

6. Estoques

<u>Estoques</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Almoxarifado	139.059	141.197
Farmacia	80.167	50.850
Material Medico	57.156	100.989
Unidade De Alimentacao	47.369	37.480
T.I.	12.605	13.747
	336.356	344.263

7. Investimentos

<u>Investimento</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Consorcio Iveco Gr 2553 Cota 1	316.627	247.400
Consorcio Sicredi Grupo 050059	-	150.236
Consorcio Banco do Brasil	32.311	10.709
Consorcio Bradesco	16.587	4.124
	365.526	412.469

8. Imobilizado, Depreciação Acumulada e Intangível

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis a aquisição dos itens.

A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada, como segue:



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

IMOBILIZADO	31/12/2021	Adições	Baixas	Transferências	31/12/2022
EQUIPAMENTOS MEDICOS HOSPITALA	45.006	-	-	-	45.006
IMOVEIS - EDIFICAQOES	10.316.342	-	-	-	10.316.342
INSTALAQOES DE EQUIPAMENTOS	99.484	-	-	-	99.484
MAQUINAS MOVEIS E UTENSILIOS	1.269.266	-	-	-	1.269.266
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	67.574	-	-	-	67.574
ROUPARIA	256.028	-	-	-	256.028
VEICULO DE PASSEIO	221.504	-	15.000	-	206.504
VEICULO UTILITARIO	295.794	-	-	-	295.794
MAQUINAS MOVEIS UTENSILIOS	289.992	85.257	-	-	375.249
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	126.858	17.470	-	-	144.328
IMOVEIS EM DOAQAO	121.490	-	-	-	121.490
TERRENOS EM DOAQAO	60.745	-	-	-	60.745
ROUPARIA	27.632	14.059	-	-	41.690
VEICULOS	170.500	-	-	-	170.500
EQUIPAMENTOS MEDICOS HOSPITALA	1.220	-	-	-	1.220
EDIFICAQOES	22.130	-	-	-	22.130
Total Custo	13.391.566	116.785	15.000	-	13.493.351

DEPRECIACÃO	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Transferências	Saldo Final
DEPRECIACAO EQUIP.COMBATE INCE	- 65.675	- 3.274	-	-	- 68.949
DEPRECIACAO EQUIP.MEDICO HOSPI	- 29.180	- 1.583	-	-	- 30.762
DEPRECIACAO IMOVEIS	- 308.039	- 16.506	-	-	- 324.545
DEPRECIACAO IMOVEIS REAVALIAQO	- 104.650	-	-	-	- 104.650
DEPRECIACAO INSTALAQOES TELEFO	- 1.072	-	-	-	- 1.072
DEPRECIACAO MAQ.MOVEIS E UTENS	- 671.894	- 59.737	-	-	- 731.632
DEPRECIACAO ROUPARIA	- 205.363	- 5.067	-	-	- 210.429
DEPRECIACAO VEICULOS PASSEIO	- 196.946	- 956	-	-	- 197.902
DEPRECIACAO VEICULOS UTILITARI	- 180.913	- 11.488	-	-	- 192.401
DEPRECIACAO EQUIP INFORMATICA	- 32.395	- 3.518	-	-	- 35.913
DEPRECIACAO MAQUINAS MOVEIS UT	- 49.375	- 29.467	-	-	- 78.843
DEPRECIACAO EQUIP INFORMATICA	- 46.016	- 12.689	-	-	- 58.705
DEPRECIACAO DE IMOVEIS	- 17.819	- 4.860	-	-	- 22.678
DEPRECIACAO ROUPARIA	- 7.146	-	-	-	- 7.146
DEPRECIACAO VEICULOS	- 27.594	- 11.367	-	-	- 38.961
DEPRECIACAO EQUIP. MEDICOS HOS	- 24	- 122	-	-	- 146
DEPRECIACAO EDIFICAQOES	- 689	- 561	-	-	- 1.251
Total Depreciação	- 1.944.790	- 161.194	-	-	- 2.105.984

IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Transferências	Saldo Final
MAQUINAS MOVEIS E UTENSILIOS	127.309	-	-	-	127.309
EQUIPAMENTOS MEDICOS HOSPITALA	59.549	-	-	-	59.549
ROUPARIA COM RESTRIQAO	4.357	-	-	-	4.357
EDIFICAQOES COM RESTRIQAO	241.994	-	-	-	241.994
	433.209	-	-	-	433.209

DEPRECIACÃO IMOB. COM RESTRIÇÃO	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Transferências	Saldo Final
DEPRECIACAO MAQUINAS MOVEIS E	- 17.608	- 12.731	-	-	- 30.339
DEPRECIACAO EQUIP.MEDICOS HOSP	- 8.185	- 5.955	-	-	- 14.139
DEPRECIACAO ROUPARIA COM RESTR	- 508	- 871	-	-	- 1.380
DEPRECIACAO EDIFICAQOES COM RE	- 12.585	- 9.680	-	-	- 22.264
Total Depreciação	- 38.886	- 29.237	-	-	- 68.123

INTANGIVEL	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Transferências	Saldo Final
LICENQA DE COMPUTADORES	77.729	27.102	-	-	104.831
DEPRECIACAO LICENQA DE COMPUTA	- 9.335	- 9.948	-	-	- 19.282
	68.394	17.154	-	-	85.548

Imobilizado Líquido	11.909.493	- 44.409	15.000	-	11.838.001
----------------------------	-------------------	-----------------	---------------	----------	-------------------



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

9. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelos valores mensurados pelo custo amortizado com o método de taxa efetiva de juros. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

10. Obrigações Tributárias

Representam valores a recolher referente a, INSS, IRRF e PIS/COFINS, retidos de funcionários e fornecedores, e valores a pagar referente ao FGTS, que deverão ser pagos em janeiro de 2022.

Obrigações Tributárias e Sociais	31/12/2022	31/12/2021
Cofins, CslI, Pis A Recolher	7.725	4.586
Fgts A Recolher	81.788	72.807
Inss A Recolher	62.647	49.619
ISS a Recolher	26	-
Irrf Recolher S/Notas Fiscais	2.436	1.134
Irrf A Recolher S/Folha Pgto	61.007	45.383
	215.629	173.529

11. Parcelamentos

Parcelamentos	31/12/2022	31/12/2021
Parcelamento Estaduais	331.200	-
Parcelamento Inss	37.714	106.318
Curto Prazo	368.914	106.318
Fgts. Parcelamento L.P	84.319	84.319
Parcelamento Inss Longo Prazo	-	50.179
Parcelamento Estaduais LP	800.399	-
Longo Prazo	884.718	134.498
Total de Parcelamento	1.253.632	240.815



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

12. Subvenção a Realizar

Subvenções a Realizar	31/12/2022	31/12/2021
Contas Correntes - Com Restrição	4.000	-
Aplicações - Com Restrição	601.968	-
Ativo	605.968	-
Subvenção A Realizar - Conv 1325/2022	71.630	-
Subvenção A Realizar - Conv 1326/2022	100.000	-
Subvenção A Realizar - Conv 1327/2022	200.000	-
Subvenção A Realizar - Conv.13/2022	97.994	-
Subvenção A Realizar - Conv. Mais Brasil	136.344	-
Passivo	605.968	-

13. Empréstimos e Financiamentos

No decorrer do exercício de 2022 a entidade contratou dois empréstimos junto ao Banco do Brasil um no valor de R\$ 308.000,00 e o segundo no valor de R\$ 304.500,00, com encargos usuais de mercado para suprir às necessidade de caixa.

Empréstimos e Financiamentos	31/12/2022	31/12/2021
Empréstimo Banco do Brasil	281.167	-
Outros Empréstimos a Pagar	294.386	186.912
Bradesco Empréstimos CP	888.307	888.307
Empréstimo Pessoa Física	250.000	150.000
Juros a Apropriar CP	-	-
Curto Prazo	1.713.860	1.225.219
Empréstimo Banco do Brasil - LP	130.667	-
Bradesco Empréstimos LP	2.146.742	3.035.050
Juros A Apropriar LP	- 590.797	- 944.108
Longo Prazo	1.686.612	2.090.942
Total de Empréstimo e Financiamento	3.400.472	3.316.161



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

14. Receita Diferida

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Transferências	Saldo Final
MAQUINAS MOVEIS E UTENSILIOS	127.309	-	-	-	127.309
EQUIPAMENTOS MEDICOS HOSPITALA	59.549	-	-	-	59.549
ROUPARIA COM RESTRIQAO	4.357	-	-	-	4.357
EDIFICAQOES COM RESTRIQAO	241.994	-	-	-	241.994
	433.209	-	-	-	433.209

DEPRECIÇÃO IMOB. COM RESTRIÇÃO	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Transferências	Saldo Final
DEPRECIAQAO MAQUINAS MOVEIS E	- 17.608	- 12.731			- 30.339
DEPRECIAQAO EQUIP.MEDICOS HOSP	- 8.185	- 5.955			- 14.139
DEPRECIAQAO ROUPARIA COM RESTR	- 508	- 871			- 1.380
DEPRECIAQAO EDIFICAQOES COM RE	- 12.585	- 9.680			- 22.264
Total Depreciação	- 38.886	- 29.237	-	-	- 68.123

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado.

15. Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
- Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
- Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa

Conforme informações do setor jurídico, em 31/12/2022, o valor estimado para liquidação dos processos judiciais classificados como Provável e Possível contra a Entidade, estão estimados e demonstrados na planilha abaixo.

Contingências	Provável	Possível
Trabalhista	12.000	-
Cível		110.000
	12.000	110.000



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

16. Patrimônio Líquido

a) Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

No exercício de 2.022 a Entidade apresenta um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 8.667.135.

b) Ajuste de Avaliação Patrimonial

Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referentes a mais valia dos bens avaliados, em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada pela nova taxa de depreciação assumida.

c) Ajuste de Exercício Anterior

No exercício de 2022 foi contabilizado um ajuste de exercícios anteriores decorrente de um apontamento do tribunal de contas na prestação de contas da Entidade do convênio 1389/2013 – exercício 2014, celebrado em 03/12/2013, que originou em uma devolução do valor de R\$ 1.324.798,96.

17. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS e Convênios Particulares.

17.1 Receitas Convênios SUS

<u>Prestação de Serviço - SUS</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Convênio Sus No 002/2019	9.111.962	9.981.755
Convênio Sus Nº 04/2022 Sms	720.000	-
Convênio Sus Nº 13/2022 Sms	544.006	-
Convênio Sus Nº 12/2022 Sms	449.311	-
	<u>10.825.279</u>	<u>9.981.755</u>



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

17.2 Receitas Outros Convênios

Outros Convênios	31/12/2022	31/12/2021
Receita Unimed	2.544.655	2.305.908
Receita Hospitalar De Particulares	311.349	361.275
Receita Hb Saude	326.146	396.439
Receita Austa Clinica	310.091	263.073
Receita Pref. Munic.Matao	255.718	281.760
Receita Sao Francisco Sist Saude Se Lt	99.422	75.760
Receita Bem Estar Saude	165.745	135.901
Receita Santa Casa Monte Alto	22.468	15.649
Receita Sul America Companhia De Segur	40.168	30.679
Receita Santa Casa Votuporanga (Sansalt	14.304	5.425
Receita Cabesp	116.400	20.383
Receita Santa Casa De Araquatuba	-	-
Receita Exames Laboratoriais	286.380	611.526
Receita Assupero-Assoc.Unificada De En	-	-
Receita Santa Casa Ribeirao Preto	12.540	150
Receita RN Metropolitan LTDA	-	8.044
	4.505.386	4.511.972

18. Custos do Serviços Prestados

18.1 Custos Materiais e Medicamentos

Custos com Materiais e Medicamentos	31/12/2022	31/12/2021
Custo com Nutricao E Dietetica	- 656.125	- 537.326
Custo com Medicamentos	- 459.952	- 447.666
Custo com Material Medico	- 350.265	- 672.537
Custo com Carne	- 262.692	- 259.253
Custo com Despesas Com Cantina	-	- 134.068
Custo com Gas	- 142.653	- 124.384
Custo com Paes	- 133.015	- 105.820
Custo com Despesas Diversas C/ Pacientes	- 103.946	- 77.831
Custo com Leite	- 76.203	- 96.119
Custo com Cafe	- 53.057	- 30.789
Custo com Indenizacao Acao Judicial	-	- 6.000
Custo com Terapia Ocupacional	- 15.369	- 17.433
Custo com Horta	- 13.610	- 13.814
Custo com Exames Laboratoriais	- 865	- 6.240
	(2.267.751)	(2.529.280)



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

18.2 Custos com Pessoal

<u>Custo com Pessoal</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Custo com Pessoal Ordenados E Vencimentos	- 7.097.066	- 6.682.069
Custo com Pessoal Isenção Inss Cota Patronal	- 2.382.935	- 2.272.193
Custo com Pessoal Ticket Alimentacao	- 779.395	- 777.875
Custo com Pessoal Ferias Normais + 1/3	- 654.456	- 654.596
Custo com Pessoal F.G.T.S.	- 669.490	- 638.192
Custo com Pessoal 13 Salario	- 622.141	- 584.448
Custo com Pessoal Rescisoes De Contrato De Traba	- 198.015	- 252.243
Custo com Pessoal F.G.T.S. Rescisoes	- 99.878	- 154.339
Custo com Pessoal Isenção Pis S/ Folha De Pagame	- 85.717	- 81.734
Custo com Pessoal Vales Transportes	- 41.084	- 35.450
Custo com Pessoal Auxilio Creche	- 29.440	- 30.917
Custo com Pessoal Uniforme/Epi	- 6.397	- 29.396
Custo com Pessoal Servico Saude Ocupacional	- 43.590	- 25.885
Custo com Pessoal Convenio Funcionarios Estagio	- 22.610	- 20.517
Custo com Pessoal Contribuicao Assistencia	- 9.661	- 16.873
Custo com Pessoal Equip/Serviços E Materiais Seg	- 7.457	- 13.822
Custo com Pessoal Cursos Tecnicos	- 21.913	- 7.971
Custo com Pessoal Indenizacao Trabalhista	- 14.531	- 6.814
Custo com Pessoal Seguro Pessoal	- 10.538	- 6.636
Custo com Pessoal Exames Medicos	- 3.726	- 689
	(12.800.041)	(12.292.661)

18.3 Custos dos Serviços Prestados

<u>Custos dos Serviços Prestados</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Custos dos Serviços Prestados - HONORARIOS MEDI-	357.317	- 448.610
Custos dos Serviços Prestados - REPASSE CONV.PART-	267.767	- 213.534
Custos dos Serviços Prestados - REPASSE CONV.SUS -	299.970	- 292.105
Custos dos Serviços Prestados - PLANTOES NA EMER(-	2.182.260	- 1.894.780
Custos dos Serviços Prestados - INTERNATO	- 83.850	-
	(3.191.164)	(2.849.028)



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

19. Financeiras Líquidas

As receitas financeiras abrangem juros sobre aplicações financeiras, reconhecidas no resultado através do método dos juros efetivos. Também abrangem as receitas de reciprocidade reconhecidas no resultado por meio do regime de competência. As despesas financeiras abrangem, substancialmente as despesas com juros, inclusive de financiamentos, e despesas bancárias, e podem ser apresentadas como segue:

Despesa Financeira	31/12/2022	31/12/2021
Despesas Bancarias	- 17.758	- 16.222
Tarifa Com Cartao De Credito	- 14.378	- 16.057
Juros E Multas Financeiras	- 10.178	- 223
Juros Sobre Emprestimos	- 529.319	- 113.326
Perdas Diversas	- 2.984	-
	(574.617)	(145.828)
Financeiras Líquidas	(536.378)	(123.592)

20. Outras Receitas

Outras Receitas	31/12/2022	31/12/2021
Arrec.Fundos Junto A Comunidad	976.909	941.629
Receitas De Farmacia Doacoes	218.247	265.609
Receita Com Hospital Escola	310.175	364.753
Cantina	288.873	200.128
Receitas Diversas	163.511	93.698
Receita Com Refeição	36.200	34.628
Lavanderia	32.592	32.475
Receita Nota Fiscal Paulista	16.503	11.872
Receitas Doacoes Judiciais	15.020	12.500
Receita De Eventos	6.253	-
Eventos Terapeuticos	39.391	24.238
	2.103.673	1.981.530

21. Isenções Previdenciárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2022, como se devidos fossem:

<u>Isonções Previdenciárias Usufruídas</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
INSS Cota Patronal	2.382.935	2.272.193
Pis S/ Folha de Pagamento	85.717	81.734
	<u>2.468.652</u>	<u>2.353.927</u>

22. Trabalho Voluntário

De acordo com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, que determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados Entidade. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA da entidade. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional.

23. Subvenções

As doações para projetos específicos são registradas no passivo circulante e revertidas integralmente em projetos de pesquisas e ações sociais da Entidade, quando então são registradas ao resultado para custeio das despesas ou para aquisições de ativos imobilizados.

As doações não específicas, destinadas ao custeio normal das operações, são registradas diretamente no resultado como receita de doações.

<u>Subvenção Federal</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Convênio 06/2022/Sms	1.000.000	-
Convenio 07/2020/Sms	29.237	821.949
	<u>1.029.237</u>	<u>821.949</u>

<u>Subvenção Estadual</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Convênio Estadual - Mais Santas Casas	194.000	-
Convênio Estadual N. 1325	28.370	-
	<u>222.369</u>	<u>-</u>



HOSPITAL DR. ADOLFO
BEZERRA DE MENEZES
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP

CNPJ: 59.986.224/0001-67

Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(valores expressos em reais)

24. Atendimento ao SUS

A Entidade em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, apresentou em 2022 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Hospitalar				Ambulatorial				Adicionais	
	2022				2022				
	Dias Perm. SUS	Dias Perm. Não SUS	% Dias Perm.		Qtd Proc SUS	Qtd Proc Não SUS	% Qtd Proc.		
janeiro	6.095	4.708	56,42%	janeiro	5.899	0	100,00%	I-Atenção Obstétrica e N..	0,0
fevereiro	4.860	926	84,00%	fevereiro	6.331	0	100,00%	II-Atenção Oncológica	0,0
março	4.805	2.758	63,53%	março	7.498	0	100,00%	III-Atenção às Urgências	0,0
abril	4.888	1.962	71,36%	abril	6.349	0	100,00%	IV-Atendimento usuário..	0,0
maio	4.937	1.464	77,13%	maio	6.102	0	100,00%	V-Hospital de ensino	0,0
junho	4.658	2.322	66,73%	junho	5.712	0	100,00%		
julho	4.544	770	85,51%	julho	6.216	0	100,00%		
agosto	4.891	2.280	68,21%	agosto	7.388	0	100,00%		
setembro	4.885	3.106	61,13%	setembro	7.486	0	100,00%		
outubro	4.964	1.636	75,21%	outubro	8.178	0	100,00%		
novembro	4.444	810	84,58%	novembro	7.851	0	100,00%		
dezembro	5.125	932	84,61%	dezembro	8.204	0	100,00%		
Total geral	59.096	23.674	71,40%	Total geral	83.214	0	100,00%		

Adicionais	
I-Atenção Obstétrica e N..	0,0
II-Atenção Oncológica	0,0
III-Atenção às Urgências	0,0
IV-Atendimento usuário..	0,0
V-Hospital de ensino	0,0
CEBAS	
OK	
71,40%	
Detalhe Hospitalar	
Detalhe Ambulatorial	
Dados por Frequência	

25. Eventos subsequentes

Com base nas informações conhecidas até o momento, na avaliação da Administração, os impactos relacionados a este assunto, já estão refletidos nas demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022.

26. Outras Informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

São José do Rio Preto, 31 de dezembro de 2.022.

GRACIO TOMAZ
SATURNO:
39621200849

Assinado digitalmente por GRACIO TOMAZ SATURNO.39621200849
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial, OU=14893301000104, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF/A3, OU=(em branco), CN=GRACIO TOMAZ SATURNO.39621200849
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-03-06 08:31:18
Foxit Reader Versão: 9.7.1

Sr. Gracio Tomaz Saturno
Provedor

ELISEIA REQUENA BIJOTTI:
26827882896

Assinado digitalmente por ELISEIA REQUENA BIJOTTI.26827882896
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial, OU=14893301000104, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF/A3, OU=(em branco), CN=ELISEIA REQUENA BIJOTTI.26827882896
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-03-06 08:34:40
Foxit Reader Versão: 9.7.1

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Senhor Provedor do

HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES

São José do Rio Preto (SP)

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 da **HOSPITAL DR ADOLFO BEZERRA DE MENEZES** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

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 à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

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

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.



Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba, 06 de março de 2023.



AZEVEDO AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S

CRC 2SP017174/0-6

Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor

Contador CRC 1SP 076962/0-9