

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023			
Valores expressos em Reais			
ATIVO		2023	2022
<b>CIRCULANTE</b>	<b>Nota</b>		
- Caixas e Bancos	4	7.026	25.032
- Aplicações de Liquidez Imediata	4	45.805.335	36.115.983
- SUS a Receber	5	-	-
- Créditos para Rescisão	6	14.089.400	24.147.741
- Adiantamento a Funcionários e Fornecedores	7	540.467	327.849
- Estoques		1.314.674	1.046.777
- Outros Direitos Realizáveis	8	53.612	26.563
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>61.810.514</b>	<b>61.689.946</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
- Depósito Judicial Trabalhista	9	260.800	320.507
- Outros Créditos		-	-
- Imobilizado	10	41.430.970	34.041.611
- Intangível	10	114.600	132.502
- Obras e Instalações em Andamento	20.1		254.512
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>41.806.370</b>	<b>34.749.131</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>103.616.884</b>	<b>96.439.077</b>

PASSIVO			
Valores expressos em Reais			
		2023	2022
<b>CIRCULANTE</b>	<b>Nota</b>		
- Fornecedores de Materiais	3.8	1.852.647	2.586.639
- Fornecedores de Serviços	3.8	6.602.184	5.890.890
- Obrigações trabalhistas	11	2.762.127	2.433.136
- Outras Obrigações trabalhistas	12	5.233.396	4.695.575
- Fundo de Reserva Passivo	13	14.089.400	24.147.741
- Obrigações sociais e fiscais	14	1.701.802	1.501.353
- Outras obrigações e Acordo		-	-
- Subvenções para Investimentos	15	833.678	1.395.860
- Acordos Judiciais		-	-
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>33.075.234</b>	<b>42.651.193</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
- Provisões para Contingências	16	955.579	1.727.648
- Imobilizado em Concessão	11	41.430.970	34.162.321
- Intangível em Concessão	11	114.600	11.793
- Depósitos judiciais		-	-
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>42.501.149</b>	<b>35.901.762</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>			
- Patrimônio Social	20	17.709.140	9.293.865
- Superavit/Déficit do exercício	21	10.331.361	8.592.258
<b>Total do Patrimônio Social</b>		<b>28.040.501</b>	<b>17.886.123</b>
<b>TOTAL DO P.S E PASSIVO</b>		<b>103.616.884</b>	<b>96.439.077</b>

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2023 E 2022			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE			
Valores expressos em Reais			
DRE	NE	2023	2022
<b>Receita operacional bruta</b>	<b>22.1</b>	<b>130.840.422</b>	<b>111.090.667</b>
- Convênios SUS		130.840.422	111.090.667
<b>Rejeição de contas Convênios</b>			
<b>Custos dos serviços prestados</b>	<b>22.2</b>	<b>(61.070.331)</b>	<b>(49.718.138)</b>
<b>Lucro Bruto</b>		<b>69.770.091</b>	<b>61.372.529</b>
<b>Despesas operacionais</b>		<b>(63.453.905)</b>	<b>(55.279.376)</b>
- Despesas com pessoal		(54.549.704)	(47.041.015)
- Despesas gerais		(10.443.162)	(9.305.207)
- Despesas tributárias		(70.419)	(126.259)
- Outras Receitas/Despesas Operacionais		1.609.380	1.193.105
<b>Resultado Antes Rec/Disp Financeiras</b>		<b>6.316.186</b>	<b>6.093.153</b>
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>		<b>4.015.175</b>	<b>2.499.105</b>
- Receitas financeiras	22.4	4.021.789	2.509.922
- Despesas financeiras	22.5	(6.614)	(10.817)
<b>Superávit/Déficit do exercício</b>		<b>10.331.361</b>	<b>8.592.258</b>

DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO - DVA			
Valores expressos em Reais			
DVA		2023	2022
<b>Receita</b>		<b>132.449.802</b>	<b>112.283.772</b>
Vendas e Serviços Prestados		130.840.422	111.090.667
Contas Rejeitadas e Descontos Concedidos		-	-
Outras Receitas		1.609.380	1.193.105
<b>Matérias/Serv. Adquiridos Terceiros</b>		<b>(71.513.492)</b>	<b>(59.023.344)</b>
<b>Valor Adicionado Bruto</b>		<b>60.936.310</b>	<b>53.260.428</b>
Depreciação e Amortização		-	-
<b>Valor Adicionado Líquido</b>		<b>60.936.310</b>	<b>53.260.428</b>
<b>Valor Adicionado Recebido e Transferido</b>		<b>4.021.788</b>	<b>2.509.922</b>
Resultado de Equivalência Patrimonial		-	-
Receitas Financeiras		4.021.788	2.509.922
<b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b>		<b>64.958.098</b>	<b>55.770.350</b>
Pessoal e Encargos		54.549.704	47.041.015
Impostos e Taxas		70.419	126.259
Despesas Financeiras e Juros		6.614	10.817
Superavit/Déficit do Exercício		10.331.361	8.592.258
<b>TOTAL</b>		<b>64.958.098</b>	<b>55.770.349</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL			
Valores expressos em Reais			
	Patrimônio Social	Superávit/Déficit Acumulado	Total Geral
<b>Saldos Iniciais em 01 de janeiro de 2022</b>	<b>1.901.795</b>	<b>7.392.070</b>	<b>9.293.865</b>
Incorporação Superávit	7.392.070	(7.392.070)	-
Superávit do Exercício Reapresentado		8.592.258	8.592.258
<b>Saldos Finais em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>9.293.865</b>	<b>8.592.258</b>	<b>17.886.123</b>
Incorporação Superávit	8.592.258	(8.592.258)	-
Superávit do Exercício		10.331.361	10.331.361
Projeto Instituto MC Donalds 20.1	(176.983)		(176.983)
<b>Saldos Finais em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>17.709.140</b>	<b>10.331.361</b>	<b>28.040.501</b>

  

DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO ENCERRADO EM 2023			
Valores expressos em Reais			
	2023	2022	
<b>Superávit/ Déficit Líquido</b>	<b>10.331.361</b>	<b>8.592.258</b>	
Depreciação e Amortização		-	-
Provisões Férias e Encargos		537.822	8.679.229
Provisões para Contingências		(772.070)	468.657
Baixa de Bens do Imobilizado		-	-
<b>Superávit/ Déficit Ajustado</b>	<b>10.097.113</b>	<b>17.740.143</b>	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>8.902.032</b>	<b>(309.582)</b>	
Créditos a Receber de Curto Prazo		10.058.341	(8.142.101)
Estoques de Materiais e Medicamentos		(267.896)	(211.513)
Outros Créditos a Curto Prazo		(239.667)	(2.067)
Créditos de Longo Prazo		59.707	91.227
Fornecedores de Materiais e Serviços		(22.699)	2.077.376
Ordenados e Encargos Sociais		529.441	864.318
Outros Débitos a Curto Prazo		(10.797.506)	(1.553.094)
Outros Débitos a Longo Prazo		9.582.311	6.566.271
<b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais</b>	<b>18.999.145</b>	<b>17.430.561</b>	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>			
Aquisição de Investimentos		-	-
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado		(9.305.520)	(5.876.113)
Baixa de Bens do Imobilizado		-	-
Aquisição de Intangível		(22.279)	(119.911)
Mais Valia		-	-
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimento</b>	<b>(9.327.799)</b>	<b>(5.996.024)</b>	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>			
Instituições Financeiras - Captações		-	-
Instituições Financeiras - Pagamentos		-	-
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Aumento Líquido nas Disponibilidades</b>	<b>9.671.346</b>	<b>11.434.537</b>	
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período</b>	<b>36.141.015</b>	<b>24.706.478</b>	
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período</b>	<b>45.812.361</b>	<b>36.141.015</b>	
	<b>9.671.346</b>	<b>11.434.537</b>	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 – (EM REAIS)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Hospital Nossa Senhora das Graças com sede de sua Matriz em Curitiba – Paraná, pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos, é qualificada pelo Ministério da Saúde como Entidade Beneficente de Assistência Social na área de saúde – CEBAS/SAÚDE, assim como foi qualificada como Organização Social pelo Estado de Santa Catarina, na forma do Decreto Estadual nº 1.152/08. Estabeleceu filial na cidade de Joinville no endereço Rua Araranguá 554 – Bairro Atiradores, sob o mesmo nome e com título de fantasia Hospital Infantil Dr. Jeser Amarante Faria, a fim de atender as disposições contidas no Contrato de Gestão nº 005/2022 - para a gestão e execução de atividades de serviços de saúde a serem desenvolvidas na referida unidade hospitalar – celebrado com a Secretaria do Estado da Saúde e a Interveniência da Secretaria de Estado de Planejamento de Santa Catarina. O Extrato do Contrato de Gestão foi publicado no dia 17 de novembro de 2022 no Diário Oficial – SC nº. 21.898. O Contrato de Gestão nº 005/2022 entrou em vigor no dia 20 de novembro de 2022 e permanece vigente até 19 de Novembro de 2027. Em setembro de 2023, foi inaugurada a unidade de Hemodinâmica, sendo 65 procedimentos cardíacos não invasivos realizados entre os meses de setembro e dezembro. Foram investidos R\$5,5 milhões para a obra e aquisição dos equipamentos. Nova unidade foi celebrada no 4º aditivo do Contrato de Gestão nº 005/2022.

1.1- Recursos Financeiros

Os recursos financeiros foram pactuados em contrato e através do Contrato de Gestão nº 005/2022.

2 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do Hospital Infantil Dr. Jeser Amarante Faria foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com as determinações da Lei nº 6.404/76, adotando as alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, bem como a Resolução CFC nº 1409 ITG 2002 e Decreto 8242/2014, apresentadas comparativamente com as levantadas em 31/dez./22.

As demonstrações financeiras incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê dos Pronunciamentos Contábeis (CPC), as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a conclusão da elaboração das demonstrações financeiras.

3 - RESUMOS DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 - Apuração do Resultado - As receitas, despesas e provisões são escrituradas pelo regime de competência, observando-se o critério “pró-rata-temporis”.

3.2 - Ativos Circulantes - Os ativos realizáveis em prazo de até um ano são demonstrados como circulante. São acrescidos, quando devido, dos rendimentos auferidos e encargos devidos.

3.3 - Créditos a Receber - Se referem a valores dos repasses no ano de 2023, subtraindo os descontos por não cumprimento de metas, totalizando R\$ 137.733.503, sendo R\$ 130.840.422 para fins de custeio e R\$6.893.081 com a finalidade de investimento em ativos imobilizados e intangíveis. O saldo da conta 649 “SUS a Receber” está zerada devido aos depósitos em dia que a entidade recebeu dentro do exercício.

3.4 - Outros Créditos – Valores a receber que tem prazo de realização até o último mês do exercício seguinte, cujo controle se encontra em contas analíticas controladas mensalmente junto ao setor financeiro.

3.5 - Estoques - Os estoques de medicamentos e materiais de consumo foram avaliados

respectivamente pelos custos médios de aquisição, os quais não superam os valores de mercado.

**3.6 - Ativos não circulantes** - Os ativos realizáveis com previsão de recebimento depois do último mês do exercício seguinte foram classificados como não circulante, são acrescidos quando devido, dos rendimentos auferidos e encargos devidos.

**3.7 - Imobilizado** - Demonstrado, ao custo corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 2023, cuja depreciação não é mais reconhecida no grupo de resultado, seguindo as diretrizes da NBC TG 27 e CPC 7 onde trata dos Bens em Concessão.

**3.8 - Passivos circulantes** - Os passivos exigíveis até o último mês do exercício seguinte são classificados como Circulantes, a entidade possui um controle de classificação de fornecedores com estrutura de empresas fornecedoras de materiais e medicamentos e prestação de serviços.

**3.9 - Provisões Trabalhistas** - Constituídas de acordo com o regime de competência e com base na folha de pagamento de pessoal durante o período encerrado. Foram apropriadas, um doze avos mês, da respectiva despesa a pagar a título de férias e décimo terceiro salário.

**3.10 - Bens em Comodato** - Conforme quadro abaixo temos R\$ 422.977 de bens de terceiro em nosso poder através de contratos firmados com os fornecedores.

Qtde	Descrição	Valor
280	Bombas de Infusão	178.250
3	Mantas para controle térmico	14.184
7	Aparelhos de Medição de Glicemia	140
1	Seladora Automática de Mesa	8.500
130	Impressoras	194.682
9	Dosadores	6.480
1	Monitor Multi-Parametros	20.740
	<b>Total</b>	<b>422.977</b>

#### 4 - CAIXA E BANCOS

Descrição	Ano 2023	Ano 2022
Caixa	-	-
Bancos- Conta Movimento	7.026	25.032
Bancos-Conta Aplicação	45.805.335	36.115.983
<b>Total</b>	<b>45.812.361</b>	<b>36.141.015</b>

**4.1** - As aplicações financeiras se encontram atualizadas até a data do levantamento das demonstrações financeiras e são mensuradas pelo valor justo por meio do resultado. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação.

**4.2** - A instituição recebe doações e subvenções de empresas e órgãos que mantemos aplicados para uso nas instalações e projetos criados internamente. Ao encerrar o exercício de 31 de dezembro de 2023, foram mantidos os seguintes saldos em conta corrente e aplicações financeiras: (i) saldo final da conta de outras doações, no valor de R\$742.773,37; (ii) saldo final das contas com recursos do Instituto Ronald Mc Donalds, no valor de R\$ 213.508,39 que estão sendo utilizadas na manutenção do Espaço Família e para aquisição de equipamentos médico-hospitalares. (iii) saldo final da conta destinada a aquisição de Central de monitoração e mais três monitores através de Emenda Parlamentar Federal nº 898582/2020, no valor de R\$30.033,43. (iiii) saldo final da conta destinada a aquisição de equipamentos para o Hospital através de Emenda Parlamentar Federal nº 917831/2021, no valor de R\$ 30.514,08. (iiii) saldo final da conta destinada a aquisição de equipamentos médico-hospitalares advinda de Emenda Parlamentar Federal nº 922665/2021, no valor de R\$ 5.949,98 (iiiiii) saldo final da conta destinada a equipamentos médico-hospitalares advinda da Emenda Parlamentar 914246/2021 no valor de R\$ 46.767,76 (iiiiiii). Demais valores pertencem a SES/SC.

#### 5 - SUS A RECEBER

Refere-se a saldo de parcelas a receber do contrato de gestão com a Secretaria de Estado da Saúde de Santa Catarina.

#### 6 - CRÉDITOS PARA RESCISÃO

Conforme contrato de Gestão 005/2022, cláusulas 7.9. e 7.10., a entidade deve formar um Fundo de Reserva para fins de suportar as contingências como férias, 13º Salário, FGTS, entre outros, relativos às despesas com pessoal, bem como para cobrir eventuais condenações judiciais ou atuações administrativas e rescisões trabalhistas decorrentes da rescisão ou término do Contrato de Gestão. Estes valores são lançados em contas de Ativo e Passivo, não gerando nenhum impacto no resultado.

#### 7 - ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS E FORNECEDORES

Refere-se a valores de adiantamento de férias, valores a receber de funcionários (estouro de folha) e adiantamento a fornecedores.

#### 8 - OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS

Contas	Valores
Créditos de Terceiros	2.677
Aluguéis a Receber CP	21.000
Prêmios Seguros a Amortizar	27.655
Outras Contas a Receber	2.280

**8.1** - Créditos de Terceiros refere-se a devoluções em aberto até a data de encerramento do exercício.

**8.2** - Aluguéis a Receber refere-se a locação de um espaço nas dependências do Hospital para uma lanchonete e Outras Contas a receber é referente a alimentação de colaboradores de empresas prestadoras de serviço que possuem contrato com o hospital.

**8.3** - A cobertura de seguros é determinada de acordo com a

orientação obtida de especialistas, segundo a natureza e grau de risco, sendo considerada adequada para cobrir eventuais perdas para o patrimônio da Instituição.

Os bens da empresa estão segurados da seguinte forma: Cobertura Civil Automóvel Máxima no valor de R\$ 810.000,00 e vigência entre 20/10/2023 à 20/10/2024 com a empresa Porto Seguro Auto Frota.

#### 10 - IMOBILIZADO / INTANGÍVEL

Os bens estão sendo depreciados da seguinte forma: taxa de 10 anos para Móveis e Utensílios / Máquinas e Equipamentos Gerais / Máquinas e Equipamentos de Medicina e Cirurgia e 20 anos para Equipamentos de Informática / Direito de Uso de Software.

IMOBILIZADO/ INTANGÍVEL PRÓPRIO	2022	Aquisições	Transf.	Baixas	Baixa Deprec	Depreciação	2023
Máquinas e Aparelhos de Medicina e Cirurgia	9.480.588	6.283.319	0	(58.797)	52.950	(1.479.815)	14.278.245
Máquinas e Equipamentos Gerais	684.796	344.596	0	(3.440)	3.440	(87.909)	941.483
Móveis e Utensílios	762.343	461.324	0	(12.940)	11.813	(116.587)	1.105.952
Equipamentos de Informática	1.433.306	383.666	0	(22.843)	22.502	(486.361)	1.330.271
Benf Imóveis e Terceiro Ampliação e Reforma - Pacto por SC	20.217.350	0	0	0	0	0	20.217.350
Benfeitoria em Imóveis de Terceiro - Custeio SC	629.424	1.839.929	0	0	0	0	2.469.354
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros- Projeto MC Donalds	833.804	0	254.512	0	0	0	1.088.316
Direito de Uso Software	132.502	22.279	0	0	0	(40.181)	114.600
<b>TOTAL</b>	<b>34.174.113</b>	<b>9.335.114</b>	<b>254.512</b>	<b>(98.020)</b>	<b>90.705</b>	<b>(2.210.854)</b>	<b>41.545.570</b>

**10.1** - O valor total do Imobilizado e Intangível no Ativo não Circulante se anula com o valor de Imobilizado em Concessão e Intangível em Concessão no Passivo não Circulante com Base NBC TG 27 (CPC 27) e NBC TG 07 (CPC 07) onde trata dos Bens em Concessão. O valor do bem é revertido a débito na conta de Subvenção que se encontra no Passivo (de acordo com o recurso utilizado para aquisição do Imobilizado e/ou Intangível como Conta Investimento e Emendas Parlamentares) e a crédito da conta de Imobilizado em Concessão, assim como a Depreciação é revertida da Conta de Resultado e lançada em Imobilizado em Concessão e Intangível em Concessão no Passivo Circulante.

#### 11 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Refere-se aos valores trabalhistas provisionados conforme o princípio da competência que serão liquidados no mês subsequente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, como Ordenados a pagar, Rescisões a pagar, Pensão Alimentícia a pagar e Empréstimo Consignado.

#### 12 - PROVISÕES TRABALHISTAS

Nesta conta são contabilizadas as provisões de Férias, 13º Salário, Encargos de Férias e 13º Salário.

#### 13 - FUNDO DE RESERVA PASSIVO

A conta Provisão Fundo de Reserva refere-se ao valor de 4 (quatro) parcelas do valor de repasse de R\$ 11.093.500,49 totalizando R\$ 44.374.001,96 que deverá ser constituído até o final do Contrato de Gestão nº 005/2022 em 19 de Novembro de 2027 e a conta redutora (-) Fundo de Reserva já constituído trata do valor constante nas contas corrente e aplicação deste Fundo, sendo que o valor da conta de Provisão Fundo de Reserva diminuindo a conta de (-) Fundo de Reserva já constituído estabelece o montante a ser constituído. A contrapartida do lançamento destas contas do Fundo de Reserva é no Ativo.

#### 14 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

As obrigações sociais referem-se aos valores de contribuições advindos da Folha de Pagamento provisionados conforme o princípio da competência e as obrigações fiscais são os tributos retidos na fonte de serviços tomados de Pessoa Jurídica. Essas obrigações serão liquidadas no mês subsequente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, são elas: INSS a pagar, FGTS a pagar, Convênio Sindicato a pagar, INSS retido na fonte PJ a pagar, ISSQN retido a pagar, IRRF PJ retido a pagar, PIS/COFINS/CSLL retido a recolher e IRRF sobre assalariado a recolher. Conforme Lei nº 9.532/1997 a entidade por ser filantrópica e sem fins lucrativos é imune e possui isenção no pagamento de impostos.

#### 15 - SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO LP

São os valores obtidos através de Emendas Parlamentares, Convênios e Repasses do Governo Federal e Estadual, bem como de recursos obtidos pelo Instituto Ronald Mc Donald, onde controlamos e administramos os valores recebidos pelo Ativo e Passivo.

#### 16 - PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

Constam os valores de Processos Trabalhistas em andamento, provisionados conforme NBC TG 25 e de acordo com o princípio da oportunidade, com probabilidade de perda provável calculada a 40% (quarenta por cento) do valor estimado de perda apurada por empresa jurídica terceirizada.

#### 17 - IMOBILIZADO EM CONCESSÃO

Conforme mencionado no Item 10.1 este grupo foi criado com

S.A. com a vigência do contrato entre 01/09/2023 a 01/09/2024 e tem as seguintes coberturas Máxima: R\$ 115.000.000,00.

#### 9 - DEPÓSITO JUDICIAL TRABALHISTA

Estes valores referem-se pagamentos a título de depósitos recursais, execução provisória e garantias de juízo de processos trabalhistas em andamento.

Descrição	2023	2022
Depreciação e Amortização	2.210.857	1.497.800

Com base na NBC TG 27 e CPC 7, onde trata dos Bens em Concessão, foram efetuados os lançamentos de Reversão da Depreciação, dando continuidade aos lançamentos realizados no Item 9. O montante revertido em 2023 foi de R\$ 2.170.673 de Depreciação e R\$ 40.181 referente a Amortização.

#### 18 - DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Com base na NBC TG 27 e CPC 7, onde trata dos Bens em Concessão, foram efetuados os lançamentos de Reversão da Depreciação, dando continuidade aos lançamentos realizados no Item 9. O montante revertido em 2023 foi de R\$ 2.170.673 de Depreciação e R\$ 40.181 referente a Amortização.

#### 19 - ISENÇÕES DA QUOTA PATRONAL INCIDENTE SOBRE A FOLHA DE SALÁRIOS

A exigibilidade encontra-se suspensa por força da tutela antecipada concedida nos autos nº 2009.70.00.024319-4, que tramita na 5ª Vara Federal Cível de Curitiba.

**19.1** - A instituição, na condição de entidade sem fins lucrativos e de caráter beneficente de assistência social, nos termos da legislação vigente, beneficiou-se das imunidades tributárias durante o ano 2023. A seguir estão discriminados os principais benefícios obtidos neste exercício: Quota Patronal e FAP Incidente sobre a Folha de Salários - R\$ 13.148.545, Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS R\$ 3.925.212 e Programa de Integração Social - PIS R\$ 472.629.

#### 20 - PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social é formado pelo resultado acumulado desde a abertura da entidade em 2008 totalizando em 2023 R\$28.040.501.

#### 20.1 - Reclassificação Projeto Mc Donalds

O Projeto Mc Donalds do Hospital Infantil Dr. Jeser Amarante Faria, anteriormente classificado no grupo de Patrimônio Social, foi reclassificado, em 2023, para o passivo circulante, devido a todos os demais projetos seguirem essa mesma classificação.

#### 21 - DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

O resultado apurado do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 para posterior incorporação ao Patrimônio Social da entidade. O resultado em 2023 foi de um Superávit de R\$ 10.331.361

#### 22 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

A Demonstração do Resultado do Exercício foi elaborado respeitando o princípio da Competência, reconhecendo as receitas e despesas no período em que ocorreram.

#### 22.1 - Receita Operacional Bruta

A Receita Operacional Bruta refere-se ao valor recebido de Repasse pela Secretaria Estadual da Saúde de Santa Catarina conforme previsto no Contrato de Gestão nº 005/2022 vigente a partir de 20 de novembro de 2022.

#### 22.2 - Custos com Serviços Prestados

Os Custos com serviços prestados englobam os serviços com terceiros pessoa jurídica e física e os materiais aplicados ligados diretamente ou indiretamente aos serviços prestados pela entidade. São exemplos de custos: os Serviços Médicos prestados por terceiros, Drogas e Medicamentos, Órtese e prótese, oxigênio, entre outros.

#### 22.3 - Outras Receitas / Despesas Operacionais

É composto pelos valores de Doações recebidas e estão registradas a valores originais e de acordo com a sua realização financeira. As doações são recebidas de terceiros, a título de colaboração por espontaneidade, a receita com doações da instituição se referem ao recebimento de Convênio com as

Universidades de Joinville, Projetos da entidade como Anjos de Natal, Projeto Troco Solidário e Outras Receitas de doadores tanto de pessoa física como jurídica.

#### 22.4 – Receitas Financeiras

As Receitas financeiras englobam os descontos obtidos de R\$ 13.882, rendimentos de aplicações financeiras dos recursos Estaduais de R\$ 3.932.785 e os rendimentos de aplicações financeiras da conta de Doação de R\$ 75.122 demais rendimentos de subvenções são controlados em contas do passivo.

#### 22.5 – Despesas Financeiras

As Despesas Financeiras englobam tarifas bancárias decorrentes de transferências a outras instituições financeiras exceto Banco do Brasil de R\$ 6.614

#### 23 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro afim de atender a ITG 2002 (R1). O valor do trabalho voluntário foi calculado com base no salário-mínimo vigente por não se encaixar em atividade profissional, o valor utilizado foi de R\$ 5,51 multiplicado pelas horas de trabalho voluntário totalizando R\$ 69.601.

Em fevereiro e agosto de 2023, aconteceram respectivamente o 3º e 4º Mutirão de Escoliose, realizado pelo GSO – Global Spine Outreach entidade filantrópica filiada a SRS – Scoliosis Research Society. A ação contou com o apoio de médicos e cirurgiões de coluna do Brasil e Exterior que realizaram 21 (vinte um) procedimentos cirúrgicos em crianças que se encontravam na fila de espera da instituição. Os serviços prestados foram de Honorários Médicos da Ortopedia, Eletro Monitorização e Anestesia valorados a valor justo conforme Instrução Técnica Geral (ITG) 2002, conforme tabela abaixo:

Trabalho Voluntário - 3º e 4º Mutirão da Escoliose			
	Quantidade de Procedimentos	Valor de Cada Procedimento (Em reais)	Valor Total
Honorários Médicos Ortopedia	21	5.000	105.000
Honorários Médicos Eletro Monitorização	21	4.200	88.200

Honorários Médicos Anestesia	21	800	16.800
Total Honorários Médicos			210.000

#### 24 - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO SINTÉTICO DO CONTRATO DE GESTÃO Nº 005/2022

O Relatório abaixo da Produção Assistencial foi elaborado de acordo com as metas constantes no Contrato de Gestão nº 005/2022.

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO SINTÉTICO DO CONTRATO DE GESTÃO Nº 005/2022			
Produção Assistencial – 2023			
Serviço	Contratado	Realizado	% Δ
Internação Clínica Cirúrgica	3.912	4.455	113,88
Internação Obstétrica	12	15	125
Internação Clínica Pediátrica	3.120	4.018	120,5
TOTAL	7.044	8.488	120,18
Consultas Ambulatoriais	54.000	52.880	97,92
Atendimentos de Urgência	59.760	70.762	118,41
Exames e SADT	23.340	27.462	117,66

AVALIAÇÃO DA PERCEPÇÃO DE QUALIDADE DE SERVIÇOS PRESTADOS AOS PACIENTES E ACOMPANHANTES EXERCÍCIO 2023			
Setores	Nº Atendimentos	Total entrevistados	Média satisfação %
Internação	8.499	876	99
Pós Alta	8.488	1.186	99
Ambulatório	52.880	1.712	100
Pronto Socorro	70.762	2.314	100
<b>Totalizando</b>	<b>140.629</b>	<b>6.088</b>	<b>100</b>

Ir. Elizabete Pinto  
Diretora Geral  
Joinville, 04 de abril de 2024.

Camila da Rosa Diemer  
Contadora CRC/SC 045102/O