



ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em reais)

01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL, mantenedora do Hospital São Rafael, localizada no Município de Rolândia, Estado do Paraná, é uma Instituição Civil, com personalidade jurídica de caráter beneficente e filantrópico. A Associação Beneficente São Rafael, fundada pelos imigrantes alemães em 25 de novembro de 1.957 Inicialmente a ação tinha por objetivo presentear a cidade de Rolândia, com uma obra social de saúde, uma vez que não havia qualquer entidade filantrópica no município, comparado à cidades vizinhas. De início, o atendimento prestado no local, era destinado aos trabalhadores das muitas áreas rurais existentes na região, naquela época. No âmbito jurídico, a fundação foi reconhecida apenas no ano de 1963, por meio da Lei Nº185/63. Em janeiro de 1966 a Assembleia Legislativa do Estado do Paraná – ALEP, por meio do Diário Oficial Nº255, publicou a Lei 5254, onde no Art. 3º. findou e declarou a “Associação Beneficente São Rafael” e com nome fantasia “Hospital São Rafael de Rolândia” como sendo de utilidade pública, com sede e foro na cidade de Rolândia. A mesma também se tornou reconhecida como entidade de Utilidade Pública Federal, pelo Decreto nº 91.108 de 12 de março de 1985.

Em 15 de Setembro de 2015, através do decreto nº 7.901, o hospital entrou em intervenção municipal na modalidade requisição administrativa de bens, empregados e serviços do hospital São Rafael.



Em 28 de Maio de 2021, o TERMO DE POSSE DO INTERVENTOR JUDICIAL, através do decreto Nº 160/2021 muda novamente a administração do Hospital São Rafael, composta como segue:

I – Paulo Boçois de Oliveira – Presidente e Diretor Administrativo;

Sob a direção de novo Interventor Judicial, desde 28 de Maio de 2021, o Hospital São Rafael, entidade filantrópica sem fins lucrativos, continua sendo referência para atendimento não apenas para a população do município de Rolândia (68.165), mas também, por ser suporte para a 17ª Regional de Saúde do Paraná, na microrregião de atuação, composta pelos municípios: Pitangueiras (3.298), Guaraci (5.557), Jaguapitã (13.861), Miraselva (1.786), Prado Ferreira (3.806), Centenário do Sul (10.704), Lupionópolis (4.969), Cafeara (2.973), Porecatu (12.587) e Florestópolis (10.360), totalizando 138.066 habitantes – dados População Estimada 2021 do IBGE.

O Hospital São Rafael possui capacidade hospitalar de 25 (vinte e cinco) leitos de Internação SUS em Clínica Geral, 08 (oito) leitos de Internação SUS em Cirurgia Geral, 13 (treze) leitos de Internação SUS em Obstetrícia Cirúrgica, 4 (quatro) leitos de Internação SUS em Pediatria Clínica, 6 (seis) leitos de Internação Convênio/Particular, somando um total de 56 (cinquenta e seis) leitos Internação/Observação, tendo 04 (quatro) salas cirúrgicas e 03 (três) salas Obstétricas. Dados do CNES/2021.

Realiza mensalmente, em média, 136 (cento e trinta e seis) cirurgias, 2.534 (dois mil quinhentos e trinta e quatro) atendimentos de Urgência/Emergência (incluídas as internações), 3.125 (três mil cento e vinte e cinco) procedimentos e 71 (setenta e um) partos para gestantes de risco habitual e intermediário.

Dos atendimentos realizados, 89% (oitenta e nove por cento) são para o SUS e 11% (onze) para planos de saúde e particulares.

II – Continuidade Operacional;

O Hospital São Rafael encerrou suas demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 com patrimônio líquido negativo em **R\$ 31.819.169,12** (Trinta e um milhões,



oitocentos e dezenove mil, cento e sessenta e nove reais e doze centavos), o que traz uma incerteza sobre a continuidade operacional desta instituição, assim como falta de capacidade de pagamento e de negociações para com suas obrigações.

Neste aspecto, e considerando todo início de trabalho, há de se ressaltar que, os primeiros 6 meses de trabalho do novo interventor, com a ajuda de sua equipe, foram para delimitar o resultado financeiro mensal gerada pela entidade, e encontrar formas adequadas de se restabelecer o equilíbrio financeiro operacional, para que a situação caótica em que o hospital se encontrava, ao menos, não piorasse.

Em relação ao Patrimônio Líquido negativo, chegou a esse montante em 2018, porque havia grandes distorções não registradas na contabilidade no tempo oportuno, de conhecimento da instituição, relacionados principalmente a: dívidas tributárias previdenciárias, dívidas tributárias não previdenciárias, e dívidas com FGTS, todas vencidas; distorções de registro de dívidas com fornecedores entre financeiro e contabilidade; não havia registro das provisões judiciais cíveis e trabalhistas, também de conhecimento da entidade. No decorrer de 2021, novamente foram necessários alguns ajustes de impacto diretamente no Patrimônio Líquido, uma vez que, durante o exercício, foram realizadas diversas circularizações afins de confirmações de saldos, principalmente com fornecedores, e saldos com dívidas tributárias e trabalhistas.

Ainda, em parceria junto a Secretaria de Saúde Estadual, na pessoa do atual Secretário de Saúde, alguns passos importantes foram dados, como: a renegociação do contrato para atendimento do S.U.S., com ampliação nas metas quantitativas e qualitativas, no valor de 211.854,35 (Duzentos e onze mil, oitocentos e cinquenta e quatro reais e trinta e cinco centavos) em substituição do incentivo de subvenção, no valor mensal de R\$ 225.000,00 (Duzentos e vinte e cinco mil reais).

Com todas as observações e correções que ainda foram necessárias, e avaliando o apoio que há pela Secretaria Estadual de Saúde, o cenário que embora ainda seja desfavorável, inclusive pelo fato de que, comprovou-se que para o encerramento de 2021, alguns ajustes ainda foram necessários, mas, de forma positiva, essa entidade possui todas as condições naturais, de caminhar para reverter esse cenário.



O Hospital possui inúmeras possibilidades de ampliação em seu negócio, inclusive ainda com revisão dos serviços que presta para o S.U.S., considerando desde sua estrutura, não totalmente utilizada, até serviços possíveis que ainda não executa.

Com o alinhamento do que era possível se fazer com o financeiro de 2021, não foi possível manter o contexto operacional em dia, mas foi possível organizar algumas coisas do passado, e voltarmos pagar passivos atuais, como:

- **FGTS (Fundo de Garantia do Tempo de Serviço);**
- **Renegociação de dívidas com 54 (cinquenta e quatro) fornecedores (Fornecedores de Materiais e Medicamentos, Prestadores de Serviço, Materiais de Limpeza entre outros);**

Enfim, o próximo passo após o encerramento de 2021, é possível enxergar um norte devido ao encerramento das demonstrações contábeis, era finalizar um trabalho de plano de recuperação financeira e econômica, com ações de curto, médio e longo prazo, com planejamento de execução estimado para ocorrer em até 10 anos, que foi apresentada a Secretaria Estadual de Saúde, na 17ª Regional de Saúde, para ministério público, sendo que de ambas administrações, precisariam manter os repasses que já aconteciam, e o Estado assumir a substituição do recurso da subvenção e compromisso da Prefeitura Municipal de Rolândia em manter o contrato revisado em Julho de 2021.

Todos os cenários criados e defendidos, pela administração atual do Hospital, foram prontamente aceitos e desta forma, demos continuidade ao trabalho.

Temos a certeza de que uma Instituição de 64 anos, é de suma importância para a sociedade e deve continuar as suas atividades, onde faremos todo o esforço necessário para continuar buscando seu equilíbrio, garantindo assim a sua perenidade, e como novo objetivo, trazer investimentos.



02 – POLÍTICAS CONTÁBEIS

2.1. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL** foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem:

- Os pronunciamentos, interpretações e orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”);
- As Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis as Entidades Sem Finalidade de Lucros.

2.2. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As informações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os pronunciamentos, interpretações e orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

As demonstrações contábeis também foram preparadas de acordo com as Normas Internacionais de Relatórios Financeiros (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (“IASB”).

Não há mudanças nas operações da Entidade, itens não usuais, alteração de estimativas, mudança na composição da Entidade ou qualquer outro evento que requeira divulgação específica.

A emissão das demonstrações contábeis foi autorizada pela Diretoria em 17 de março de 2022.

03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do superávit ou déficit

O resultado das operações é apurado em conformidade com o princípio contábil da competência.



A receita é reconhecida no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes ao bem são transferidos para o beneficiário.

Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização.

b) Receita e despesa financeira

Abrangem receitas de juros sobre montantes investidos e variações no valor de ativos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. A receita de juros é reconhecida no resultado através do método dos juros efetivos.

As despesas financeiras abrangem basicamente as despesas bancárias.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis.

A Entidade revisa estas premissas e estimativas por ocasião do levantamento das demonstrações contábeis.

d) Ativos circulante e não circulante

1 - Caixa e equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem os numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de alta liquidez, cujos vencimentos, quando de sua aquisição, sejam iguais ou inferiores a 90 dias, as quais são prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

2 – Créditos

Registrado por competência do serviço prestado, ou pelo efeito de caixa, quando se trata de adiantamentos realizados, reconhecida contabilmente no momento do encerramento de rotinas administrativas, quando encerrado o fato gerador.



Para os créditos de clientes, quando emitidos a mais de 180 dias, a entidade faz a devida provisão para perdas desses créditos, tendo em vista a difícil recuperação dos mesmos.

3 - Estoques

Registrado contabilmente respeitando as regras de gerenciamento normalmente aceitas, respeitando o fluxo e prazos de entregas, e o devido registro de sua entrada.

Custo são apurados mensalmente, quando do encerramento, e a metodologia para apuração do custo, é de custo médio linear.

4 - Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição deduzido da respectiva, depreciação.

A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear e leva em consideração a vida útil econômica dos bens.

5 - Redução ao valor recuperável

Os ativos imobilizados têm o seu valor recuperável testado por ocasião do levantamento das demonstrações contábeis, caso haja indicadores de perda de valor.

A entidade não possui indicadores de confirmem que determinados ativos imobilizados não poderiam estar acima do valor recuperável, entretanto nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados foi realizada porque é necessário ser realizado um inventário para que todo o imobilizado seja confirmado.

6 - Demais ativo circulante e não circulante

São apresentados ao valor líquido de realização.



e) Passivos circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e ou cambiais incorridas até a data do balanço.

f) Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Imposto de renda e contribuição social

De acordo como art. 174 do Regulamento do Imposto de Renda – RIR/99, estão isentos dos impostos as instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestam serviços para os quais houverem sido constituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoal a que se destinam sem fins lucrativos.

h) Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com a Deliberação CVM nº. 547, de 13 de agosto de 2008, que aprovou o pronunciamento contábil CPC 03 (IAS 7) – Demonstração dos Fluxos de Caixa, emitido pelo CPC.

i) Ajustes de exercícios anteriores

Conforme Lei 6.404, artigo 186, e conforme norma contábil NBC TG 23, foram escriturados no Patrimônio Líquido, na conta Ajustes de Exercícios Anteriores os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança



de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL, conforme tabela abaixo:

Bancos	-10.484,42
Convênios	-315.431,31
Imobilizado	-1.950,00
Fornecedores	-224.890,71
Cheques Devolvidos	-101.319,22
PGFN – Dívidas Tributárias	4.503.457,29
Receitas a Realizar	-521.021,23
Contingências Trabalhistas	-5.027.722,76
Contingências Cíveis	564.142,86
AJUSTES TOTAIS	-479.488,04

04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e Equivalentes de Caixa	2021	2020
Caixa do Hospital	2.561,57	2.924,30
Bancos Conta Movimento	-	710,93
Aplicações Financeiras	2.841.934,59	1.270.076,85
Total	2.844.496,16	1.273.712,08

A entidade dispõe de uma política corporativa para o gerenciamento de caixa e equivalentes de caixa que estabelece as diretrizes, procedimentos e responsabilidades nas tomadas de decisão em conformidade ao plano estratégico e às boas práticas administrativas.

Essa política permite à alta administração identificar o comprometimento do capital, bem como, visa garantir:

- Liquidez da Entidade;
- Minimização do risco financeiro; e

- Adequado retorno do capital investido.

A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas versus as vigentes no mercado. A entidade não efetua aplicações financeiras de caráter especulativo, em derivativos, ações ou quaisquer outros ativos de risco.

a) Bancos conta movimento

Composto na data base por saldos de livre movimentação pelo hospital.

Bancos Conta Movimento	2021	2020
BANCO DO BRASIL 55.555-X	-	175,00
BANCO UNIPRIME 81.578-0	-	36,68
BANCO UNIPRIME 22.828-1	-	54,84
BANCO BRADESCO 53.181-2	-	40,75
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 631-0	-	403,66
Total	-	710,93

b) Aplicações financeiras

Aplicações Financeiras	2021	2020
BANCO UNIPRIME 81.578-0 - APLICAÇÃO	47.581,30	311.589,10
BANCO BRADESCO 53.181-2 - APLICAÇÃO	-	318,86
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 631-0 - APLICAÇÃO	1.219.144,79	35.340,31
BANCO UNIPRIME 22.828-1 - APLICAÇÃO	-	8.522,50
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 631-0 - APLICAÇÃO FIC	16.527,56	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 631-0 - APLICAÇÃO RF	13.789,22	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 2344-3 - APLICAÇÃO	0,02	61,58
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 2396-6 - APLICAÇÃO	89.685,69	340.685,54
BANCO DO BRASIL 66870-2 - APLICAÇÃO	10.351,66	573.592,34
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 2369-9- APLICAÇÃO	-	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 2550-0 - APLICAÇÃO	1.361.580,79	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 2551-1 - APLICAÇÃO	63.219,77	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 2515-2 - APLICAÇÃO	20.053,79	-
Total	2.841.934,59	1.270.110,23

Os recursos mantidos pela entidade devem permanecer em aplicações para garantir retorno do recurso público investido.

05 – CRÉDITOS A RECEBER



Créditos a Receber	2021	2020
CONVENIOS E PARTICULARES	2.409.946,93	1.125.228,94
(-) PROV. PARA PERDAS	-74.502,05	0,00
Total	2.335.444,88	1.125.228,94

Outros Créditos	2021	2020
OUTROS CREDITOS A RECEBER	43.733,00	27.096,45
Total	43.733,00	27.096,45

Total Geral	2.379.177,88	1.152.325,39
--------------------	---------------------	---------------------

Os créditos a receber são formados pelo registro de contratos, faturamentos de convênios e particulares, assim como adiantamentos necessários, tudo por regime de competência, sendo realizado a devida provisão para perdas, de créditos gerados e não recebidos em até 180 (Cento e Oitenta) dias.

06 - ESTOQUES E DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

Estoques	2021	2020
DROGAS E MEDICAMENTOS	151.981,54	180.952,63
MATERIAL MEDICO HOSPITALAR	212.847,16	309.745,38
GENEROS ALIMENTICIOS	12.517,20	19.064,41
MATERIAL PARA HOTELARIA	-	-
MATERIAL LIMPEZA E HIGIENE	24.676,51	32.206,45
MATERIAL DE ESCRITORIO E PAPELARIA	7.019,14	25.653,28
IMPRESSOS	6.670,50	-
EPI'S	-	742,62
CONSIG. MAT. HOSPITALAR	1.722,58	-
COPA E COZINHA	290,98	-
MANUTENÇÕES	-	-
CONSIG ORTESE E PROTESE	1.435,71	-
PRODUTO DE LAVANDERIA	635,12	-
OXIGENIO E OUTROS GASES	2.365,05	2.738,85
Total	422.161,49	571.103,62

7 – REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Realizável de Longo Prazo	2021	2020
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	46.400,25	545.616,77
Total	46.400,25	545.616,77

O saldo composto basicamente por bloqueios judiciais promovidos pela justiça do trabalho para quitação de acordos trabalhistas.

08 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE



Despesas do Exercício Seguinte	2021	2020
SEGUROS A APROPRIAR	30.200,00	-
Total	30.200,00	-

As despesas estão lançadas, conforme o controle gerencial.

09 - IMOBILIZADO

Imobilizado	2021	2020
Em Uso		
EDIFICAÇÕES	2.811.438,72	2.810.998,73
APARELHOS DE MEDICINA E CIRURGIA	2.082.374,63	1.387.464,40
EQUIPAMENTO DE INFORMATICA E PROC DE DADOS	89.195,34	78.204,02
MOVEIS, MAQUINAS E UTENSILIOS	1.190.505,33	428.979,52
DIREITO DE USO LINHA TELEFONICA	1.117,63	1.117,63
EQUIPAMENTOS HOSPITALARES - SUBVENCOES E CONVENIOS	1.058.163,17	1.058.163,17
Total	7.232.794,82	5.764.927,47
(-) Depreciação Acumulada		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EDIFICAÇÕES	(482.702,48)	(370.262,56)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA AP MED E CIRURGIA	(531.139,46)	(426.508,74)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA INSTR MED E CIRURGIA	(126,95)	-
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EQ INF E PROC DE DADOS	(35.410,13)	(24.452,20)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA MOV, MAQ E UTENSILIOS	(154.006,03)	(40.737,90)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EQUIP HOSP SUBVENÇÕES	(86.362,84)	(66.194,82)
Total	(1.289.747,89)	(928.156,22)
Total	5.943.046,93	4.836.771,25
Intangível		
SOFTWARE	-	-
Total	-	-
Imobilizado Total	5.943.046,93	4.836.771,25

10 – OBRIGAÇÃO COM FORNECEDORES

A composição na data base era a seguinte:

Fornecedores	2021	2020
FORNECEDORES DE BENS E SERVICOS	2.692.430,82	1.038.886,19
Total	2.692.430,82	1.038.886,19

Composto por valores vencidos e a vencer refere-se ao saldo das obrigações a pagar fornecedores de materiais hospitalares, serviços, medicamentos, produtos de higiene, material para uso e consumo, e serviços públicos.



O saldo reconhecido pelo valor original de aquisição sujeito a incidência de multa e juros.

A administração atual tem realizado esforços em renegociação com fornecedores que não tiveram o pagamento honrado.

Destacamos os principais credores na data base como segue:

Fornecedores	2021	2020
DANIMED COMERCIAL HOSPITALARES LTDA.	54.000,00	55.344,94
LONDRICIR COM. DE MATERILA HOSPITALAR LTDA.,	66.784,70	62.643,29
MODELO CONTABILIDADE E SERVIÇOS LTDA	105.695,00	106.695,00
MEDILAR IMPORTAÇÃO DE PRODUTOS MEDICOS HOSPITALARE	33.343,69	3.256,60
LABORMED S/C LTDA	506.187,73	278.159,87
JVA SERVIÇOS MEDICOS E DIAGNOSTICOS EIRELI	324.109,98	-
SANEPAR	626.235,69	512.131,03
COPEL	324.340,79	8.337,07
Total	2.040.697,58	1.026.567,80
Total Geral do Grupo de Fornecedores	2.692.430,82	1.038.886,19

11 – Débitos Diversos

A composição na data base era a seguinte:

Débitos Diversos	2021	2020
Honorários Médicos		
HONORARIOS MEDICOS - PJ	11.743,22	532.171,64
HONORARIOS MEDICOS - PF	-	-
SECRETARIA DA SAUDE - PMI	-	-
Total	11.743,22	532.171,64
Outras Obrigações	2021	2020
OUTRAS OBRIGACOES	-	305.389,86
Total	-	305.389,86
Total Geral do Grupo de Débitos Diversos	11.743,22	837.561,50

Realizados ajustes conforme circularizações e feito a reclassificação de outras obrigações para fornecedores.

12 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS.

A composição na data base era a seguinte:



12.1 - Obrigações Trabalhistas

Referem-se aos direitos dos funcionários em relação a salário e provisão de férias, adicional sobre férias e encargos incidentes sobre as remunerações de funcionários.

Obrigações Trabalhistas	2021	2020
SALARIOS A PAGAR	296.858,01	416,93
FERIAS A PAGAR	-	-
RESCISOES A PAGAR	-	-
CONTRIBUICAO SINDICAL	7.812,10	-
13o SALARIO A PAGAR - OUTROS EXERCICIOS	69.974,75	73.011,11
1/3 FERIAS A PAGAR OUTROS EXERCICIOS	-	-
Total	374.644,86	73.428,04

Provisões Trabalhistas	2021	2020
PROVISAO FERIAS	620.818,67	605.156,14
PROVISAO 13o SALARIO	-	-
PROVISAO FGTS A RECOLHER 13o SALARIO	-	-
PROVISAO FGTS A RECOLHER FERIAS	49.664,09	48.338,52
Total	670.482,76	653.494,66
Total Geral	1.045.127,62	726.922,70

12.2 - Obrigações Tributárias

Referem-se a retenção de impostos de prestadores pessoa jurídica e física.

Os juros, dos valores cobrados em dívida ativa, não haviam sido reconhecidos até 2018, sendo que agora, está devidamente registrado na contabilidade, conforme relatórios do PGFN.

Dívidas Tributárias	2021	2020
FGTS A RECOLHER PASSIVO	-	1.665.050,95
INSS A RECOLHER PASSIVO	-	15.930.409,37
PIS SOBRE FOLHA A RECOLHER	-	535.045,55
I.R.R.F SOBRE F PAGTO A RECOLHER PASSIVO	-	82.600,56
I.R.R.F SOBRE SERV AUTONOMO A RECOLHER	20.435,77	5.819,52
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER PASSIVO	-	123.168,75
MENSALIDADE SINDICAL A RECOLHER PASSIVO	-	185,22
FGTS A RECOLHER CORRENTE	385.867,76	44.350,62
INSS A RECOLHER CORRENTE	267.450,77	38.036,85
I.R.R.F S/FOLHA DE PAGTO A RECOLHER CORRENTE	42.450,80	9.798,38
MENSALIDADE SINDICAL A RECOLHER CORRENTE	-	906,00
PIS/COFINS/CSLL RETIDO A RECOLHER PASSIVO	-	327.068,09
I.R SOBRE SERV TERC RETIDO A RECOLHER PASSIVO	-	4.090.484,62
PIS/COFINS/CSLL RETIDO A RECOLHER CORRENTE	133.424,82	14.714,44
I.R SOBRE SERV TERC RETIDO A RECOLHER CORRENTE	44.367,56	4.845,31
ISS RETIDO A RECOLHER CORRENTE	-	-
Total	893.997,48	22.872.484,23

Dívidas Tributárias	2021	2020
PGFN - PREVIDENCIARIO	4.589.462,03	-
PGFN - FGTS SOBRE FOLHA	1.990.589,54	-
PGFN - NAO PREVIDENCIARIO	20.670.484,77	-
Total	27.250.536,34	-

Total Geral	28.144.533,82	22.872.484,23
--------------------	----------------------	----------------------

O saldo está composto em sua maioria por valores pendentes de regularização de exercícios anteriores que está sendo objeto de confirmação das obrigações junto a Fazenda Federal e posterior parcelamento.

13 – CONTRATOS PÚBLICOS E SUBVENÇÕES

A instituição possui os seguintes contratos com o ente público, para manutenção de suas atividades:

- Prefeitura Municipal de Rolândia: R\$ 366.284,00 – Contrato 080/2021.
- Contrato Secretaria de Saúde do Estado do Paraná: CONTRATO Nº 0306.22394/2021 DGS

AVALIAÇÃO DAS METAS AMBULATORIAIS	R\$ 78.486,37
AVALIAÇÃO DAS METAS HOSPITALARES	R\$ 358.101,78
AVALIAÇÃO DAS METAS QUALITATIVAS	R\$ 291.058,76



REDE DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA – TIPO E	R\$ 77.000,00
ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL	R\$ 22.451,02

14 – PROVISÕES PROCESSOS TRABALHISTAS E CÍVEIS

A composição na data base era a seguinte:

Contingências Cíveis e Trabalhistas	2021	2020
OBRIGACOES A PAGAR	-	-
PROVISAO PROCESSOS CIVEIS	3.954.795,12	3.363.254,85
PROVISAO PROCESSO TRABALHISTAS	4.205.259,06	10.083.693,53
Total	8.160.054,18	13.446.948,38

Relatório apresentado pelo escritório jurídico terceirizado pela entidade, sendo classificado os processos com o prognóstico de perda entre prováveis, possíveis e remotos, sendo que a entidade considerou para fins de registro contábil somente as ações com prognóstico de perda provável.

15 – RECEITAS A REALIZAR – EMENDAS E SUBVENÇÕES

A composição na data base era a seguinte:

Receita Operacional Bruta - Com Operação de Serviço de Saúde	2021	2020
SUBVENÇÃO ESTATUAL - CONTRATO 119/201	-	-
CONVENIO COBRA 109/2020	534.190,37	573.592,34
CONVENIO SICONV	442.284,27	528.812,25
CONVENIO COVID 127/2020	322.079,75	340.685,54
CONVENIO 062/2021	1.361.455,63	-
CENTRAL DO DIZIMO - PRÓ VIDA	358.776,35	-
CONVENIO 904670/2020	250.685,99	-
Total	3.269.472,36	1.443.090,13

16 - PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Líquido Social da entidade em 31 de dezembro de 2021 apresenta deficitário no montante de R\$ 31.819.169,12 (Trinta e um milhões, oitocentos e dezenove mil cento e sessenta e nove reais e doze centavos), assim composto:



Patrimônio Social	2021	2020
Patrimônio Social	0,01	(33.015.613,83)
Reservas	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	479.488,04
Superávits/Déficits Acumulados ou Resultado	(31.819.169,13)	687.306,26
Total	(31.819.169,12)	(31.848.819,53)

17 - RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

O detalhamento da receita operacional líquida do Hospital na data base está a seguir demonstrada:

Receita Operacional Bruta - Com Operação de Serviço de Saúde	2021	2020
Sistema Único de Saúde - S.U.S.	8.237.612,57	8.386.576,90
Emendas e Subvenções	1.737.134,84	2.895.676,57
Outros Recursos Públicos	4.177.219,22	3.989.383,81
Convenios e Particulares	1.171.233,13	1.028.667,08
Receitas Financeiras	75.302,97	665.074,69
Deduções	(27.422,00)	(33.115,17)
Receitas com Doações	719.842,72	
Outras Receitas	130.711,47	
Total	16.221.634,92	16.932.263,88

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles: avisos bancários, créditos em conta corrente, recibos, notas fiscais e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e, ou valores considerados incobráveis.

18 - GRATUIDADES

A Entidade atua, exclusivamente, na área da saúde.

Não realizou o registro das gratuidades do período, por não ter havido um único atendimento cujo seu custo, não cobrado, justificasse uma situação de gratuidade.

19 - DA ASSISTÊNCIA SOCIAL

De acordo com o que dispõe a Lei 12.101/2009, os Decretos 7.300/2010 e 8.242/2014, Portaria nº 834/2016, a **ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL**, no exercício de 2021, prestou 36.505 atendimentos, sendo 87,89% de procedimentos



ambulatoriais e 12,11% de internamentos, perfazendo um total de 89,49% de procedimentos atendidos pelo SUS, conforme demonstramos:

Atend. Amb/Int SUS e Não SUS	2021
SUS	33.555
Não SUS	<u>3.941</u>
Total	37.496
% SUS	89,49%
% Não SUS	<u>10,51%</u>
Total	100,00%

PERCENTUAL DE INTERNAÇÕES PELO SUS, MEDIDAS POR PACIENTES-DIA:

	SUS		% NÃO SUS		TOTAL		% SUS	
EXERCICIO	INTER.	PAC./DIA	INTER	PAC./DIA	INTER	PAC./DIA	INTER	PAC./DIA
2021	4.064	11,13	300	0,82	4.364	11,96	93,13%	11,13

20 - ISENÇÕES E IMUNIDADES TRIBUTÁRIAS

Os valores relativos as imunidades usufruídas, estão demonstrados em conformidade ao que determina a “ITG 2002, Entidades sem Finalidade de Lucros” como segue:

	Total
Sistema Único de Saúde	8.237.612,57
Convênio do Setor Privado (Convênios e Particulares)	1.171.233,13
RECEITA BRUTA	9.408.845,70
COFINS	282.265,37
PIS	61.157,50
ISS	470.442,29
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	29.650,40
Imposto de Renda	4.447,56
Adicional Imposto de Renda (10%)	965,04
Contribuição Social	2.668,54
RESULTADO LÍQUIDO	21.569,26



COMP.	BASE DE CALCULO INSS	%	VALOR	PIS S/ FOLHA
jan/21	R\$ 400.484,32	20%	R\$ 80.096,86	R\$ 4.004,84
fev/21	R\$ 388.999,72	20%	R\$ 77.799,94	R\$ 3.890,00
mar/21	R\$ 393.069,06	20%	R\$ 78.613,81	R\$ 3.930,69
abr/21	R\$ 400.522,50	20%	R\$ 80.104,50	R\$ 4.005,23
mai/21	R\$ 396.728,12	20%	R\$ 79.345,62	R\$ 3.967,28
jun/21	R\$ 422.535,97	20%	R\$ 84.507,19	R\$ 4.225,36
jul/21	R\$ 395.271,85	20%	R\$ 79.054,37	R\$ 3.952,72
ago/21	R\$ 383.257,48	20%	R\$ 76.651,50	R\$ 3.832,57
set/21	R\$ 383.965,43	20%	R\$ 76.793,09	R\$ 3.839,65
out/21	R\$ 390.216,65	20%	R\$ 78.043,33	R\$ 3.902,17
nov/21	R\$ 364.672,34	20%	R\$ 72.934,47	R\$ 3.646,72
dez/21	R\$ 366.003,58	20%	R\$ 73.200,72	R\$ 3.660,04
TOTAL			R\$ 937.145,40	R\$ 46.857,27

A entidade é imune do recolhimento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica e da Contribuição Social Sobre o Lucro conforme artigos nº 168 a 173 do decreto nº 9.580/2018.

21 - ASPECTOS AMBIENTAIS

O Hospital está sujeito a regulamentações da ANVISA, em especial a RDC 306, que dispõe sobre o Regulamento Técnico para o gerenciamento de resíduos de serviço de saúde. O hospital diminui os riscos associados com assuntos ambientes com processos operacionais e contratação de serviços especializados para a destinação dos resíduos relacionados às atividades de assistência médico-hospitalar.

22 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações contábeis 21/03/2022, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.



23 - APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram aprovadas e autorizadas para publicação pelo Conselho de Administração da Entidade em 22 de março de 2021.

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis"

Rolândia, PR, 31 de dezembro de 2021.

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:0236619937
9937

Assinado de forma digital
por PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:13:37
-03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA

DIRETOR GERAL

CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
900

Assinado de forma digital
por EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:52:46
-03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS

CONTADOR

043939/O-8

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Diretores

ASSOCIAÇÃO BENEDFICIENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL

Rolândia – PR

Opinião com Ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO BENEDFICIENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL**, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas Demonstrações do Resultado, do Resultado Abrangente, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO BENEDFICIENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL**, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com Ressalva

A entidade não apresentou estudo de recuperabilidade do ativo imobilizado, como também não foi possível confirmarmos de forma adequada os saldos contábeis no montante de R\$ 5.943.046,93, portanto não obtivemos evidência apropriada da recuperabilidade dos ativos em 31 de dezembro de 2021.

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 “Responsabilidades 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 com ressalva.

Continuidade Operacional

Conforme divulgado em nota explicativa número 01, item II, a **ASSOCIAÇÃO BENEDFICIENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL**, apresentou

demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 com patrimônio líquido negativo no montante de R\$ 31.819.169,12 (Trinta e um milhões, oitocentos e dezenove mil, cento e sessenta e nove reais e doze centavos), situação que carrega uma incerteza sobre a continuidade operacional da entidade, assim como falta de capacidade de pagamento de suas obrigações.

A administração divulgou na mesma nota explicativa, plano de recuperação financeira e econômica, com ações de curto, médio e longo prazo, com planejamento de execução estimado para ocorrer em até 10 anos, que foi apresentada a Secretaria Estadual de Saúde, na 17ª Regional de Saúde, para ministério público, sendo que de ambas administrações, precisariam manter os repasses que já aconteciam, e o Estado assumir a substituição do recurso da subvenção e compromisso da Prefeitura Municipal de Rolândia em manter o contrato revisado em Julho de 2021. Todos os cenários criados e defendidos, pela administração atual do Hospital, foram prontamente aceitos e desta forma, demos continuidade ao trabalho.

Temos a certeza de que uma Instituição de 64 anos, é de suma importância para a sociedade e deve continuar as suas atividades, onde faremos todo o esforço necessário para continuar buscando seu equilíbrio, garantindo assim a sua perenidade, e como novo objetivo, trazer investimentos.

Outros Assuntos

As demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparabilidade, foram por outros auditores independentes, com relatório de opinião emitido em 23 de abril de 2021, com ressalvas relativo ao sistema de controle do imobilizado e provisões de processos trabalhistas.

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

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com 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.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade 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.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade e suas controladas.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos 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 relevante 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Porto Alegre/RS, 17 de março de 2022.

DICKEL & MAFFI – Auditoria e Consultoria S.S.
CRC/RS 3.025/O-0 S-PR



Assinado de forma digital por José
Adair Platen Ourives
Dados: 2022.03.23 10:45:39 -03'00'

JOSÉ ADAIR PLATEN OURIVES
Contador CRC/RS 039.195/O-0 S-PR

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

I. Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	NE	2021	2020
ATIVO CIRCULANTE		5.676.035,53	2.997.141,09
Disponível	04	2.844.496,16	1.273.712,08
Caixas e Equivalentes de Caixa - Livres		1.299.604,44	348.921,58
Caixas e Equivalentes de Caixa - Vinculados		1.544.891,72	924.790,50
Realizável		2.831.539,37	1.723.429,01
Créditos de Operações com Serviço Hospitalar	05	2.335.444,88	1.125.228,94
S.U.S.	05	2.290.402,99	1.097.993,94
Convênios e Particulares		119.543,94	27.235,00
(-) Provisões Para Perdas S/ Créditos		(74.502,05)	-
Adiantamentos e Outros Créditos		43.733,00	27.096,45
Estoques	06	422.161,49	571.103,62
Despesas Antecipadas	08	30.200,00	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.989.447,18	5.382.388,02
Realizável a Longo Prazo	07	46.400,25	545.616,77
Títulos e Créditos a Receber		13.221,80	12.000,00
Depósitos Judiciais e Fiscais		33.178,45	533.616,77
Imobilizado	09	5.943.046,93	4.836.771,25
Intangível		-	-
TOTAL DO ATIVO		11.665.482,71	8.379.529,11

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Assinado de forma digital por PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:17:29 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Assinado de forma digital por EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:53:14 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

I. Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	NE	AJUSTADO	
		2021	2020
PASSIVO CIRCULANTE		35.324.597,65	35.352.104,20
Fornecedores	10	2.692.430,82	1.263.776,90
Obrigações Trabalhistas	12	374.644,86	73.428,04
Obrigações Tributárias e Encargos Sociais	12	32.257.521,97	33.896.776,47
Débitos Diversos	11	-	118.122,79
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		8.160.054,18	4.876.244,43
Provisões		8.160.054,18	3.884.276,08
Provisões para Ações Judiciais	14	8.160.054,18	3.884.276,08
Receitas a Realizar - Emendas e Subvenções		-	991.968,35
PATRIMÔNIO SOCIAL	16	(31.819.169,12)	(31.848.819,52)
Patrimonio Social		0,01	0,01
Superávits/Déficits Acumulados ou Resultado		(31.819.169,13)	(31.848.819,53)
TOTAL DO PASSIVO		11.665.482,71	8.379.529,11

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:16:57 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Assinado de forma digital por
EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:53:28 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

II. Demonstração do Resultado

	2021	2020
Receita Operacional Bruta - Com Operação de Serviço de Saúde	15.323.199,76	16.300.304,36
Recursos Públicos	14.151.966,63	15.271.637,28
Sistema Único de Saúde - S.U.S.	8.237.612,57	8.386.576,90
Emendas e Subvenções	1.737.134,84	2.895.676,57
Outros Recursos Públicos	4.177.219,22	3.989.383,81
Recursos de atendimentos Particulares e Convênios	1.171.233,13	1.028.667,08
Convênios e Particulares	1.171.233,13	1.028.667,08
Deduções	(101.842,25)	(33.115,17)
(-) Glosas Convênios e Particulares	(27.422,00)	(33.115,17)
(-) Descontos S.U.S.	-	-
(-) Descontos Outros Recursos Públicos	-	-
(-) Provisão para Devedores Duvidosos	(74.420,25)	-
Receita Operacional Líquida - Com Operação de Serviço de Saúde	15.221.357,51	16.267.189,19
Outras Receitas	719.842,72	535.776,58
Doações	719.842,72	535.776,58
RECEITA LÍQUIDA TOTAL	15.941.200,23	16.802.965,77
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(12.936.541,40)	(12.969.415,94)
Pessoal e Encargos	(4.798.763,67)	(4.867.776,16)
Serviços Técnicos Especializados de Pessoas Física e Jurídica	(5.883.574,44)	(6.175.880,92)
Material de Uso, Consumo e Expediente	(2.248.241,86)	(1.873.091,00)
Outros Custos Gerais	(5.961,43)	(52.667,86)
RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	3.004.658,83	3.833.549,83
Despesas Administrativas	(3.112.172,74)	(3.213.087,41)
Pessoal e Encargos	(815.465,23)	(855.490,05)
Serviços Técnicos Especializados Terceiros (Pessoas Física e Jurídica)	(636.215,39)	(789.980,98)
Material de Uso, Consumo e Expediente	-	-
Despesas Administrativas	(1.660.492,12)	(1.567.616,38)
Outras Despesas Operacionais	-	-
Resultado Financeiro Líquido	6.452,84	(51.555,33)
Receitas Financeiras	75.302,97	10.473,54
Despesas Financeiras	(68.850,13)	(62.028,87)
Resultado Patrimonial	130.711,47	118.399,17
Receitas Patrimoniais	130.711,47	118.824,57
Despesas Patrimoniais	-	(425,40)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	29.650,40	687.306,26
RESULTADO LÍQUIDO	29.650,40	687.306,26

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937
Assinado de forma digital por PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:16:17 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007
900
Assinado de forma digital por EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:53:44 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

VI. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido/Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020 e 2021

	Patrimônio Social	Resultados Acumulados	Total
SALDO FINAL EM 31/12/2019	(38.810.335,97)	-	(38.810.335,97)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	687.306,26	687.306,26
Retificação de erros de exerc. anteriores	5.794.722,15		5.794.722,15
SALDO FINAL EM 31/12/2020	(33.015.613,82)	687.306,26	(32.328.307,56)
Ajustes de exercícios anteriores		-	-
Retificação de erros de exerc. anteriores	33.015.613,83	(32.536.125,79)	479.488,04
SALDO FINAL EM 31/12/2020 AJUSTADO	0,01	(31.848.819,53)	(31.848.819,52)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	29.650,40	29.650,40
SALDO FINAL EM 31/12/2020 AJUSTADO	0,01	(31.819.169,13)	(31.819.169,12)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937

Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:15:32 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007
900

Assinado de forma digital por
EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:53:58
-03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

IV. Demonstração do Resultado Abrangente

	NE	Ano 2021	Ano 2020
RESULTADO LÍQUIDO		29.650,40	687.306,26
(+-) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES		-	-
RESULTADO ABRANGENTE		29.650,40	687.306,26

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937

Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:15:02 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007
900

Assinado de forma digital por
EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:54:15
-03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
Método Direto

	2021	2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido Ajustado	945.232,16	(5.037.980,78)
Déficit Superávit do Exercício	29.650,40	687.306,26
Provisão/Reversão da Provisão para Devedores Duvidosos	74.502,05	-
Depreciação, Amortização e exaustões	361.591,67	69.435,11
Ajustes de Exercícios Anteriores	479.488,04	(5.794.722,15)
Acrécimo/Decréscimos do A.C. + A.N.C.	442.466,63	(1.242.332,82)
S.U.S.	884.125,57	422.581,98
Convênios e Particulares	85.161,11	(382.040,62)
(-) Provisões Para Perdas S/ Créditos	74.502,05	-
Adiantamentos e Outros Créditos	16.636,55	(13.177,49)
Estoques	(148.942,13)	(23.516,87)
Créditos Tributários e Previdenciários	-	-
Títulos e Cobranças Judiciais	-	-
Despesas Antecipadas	30.200,00	(2.885,90)
Créditos Tributários e Previdenciários	-	-
Títulos e Créditos a Receber	-	-
Despesas de Comercialização Diferidas	-	-
Ativo Fiscal Diferido	-	-
Depósitos Judiciais e Fiscais	(499.216,52)	(1.243.293,92)
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	-	-
Acrécimos/Decréscimos do P.C. + P.N.C.	2.550.268,65	(6.466.190,70)
Fornecedores	1.653.544,63	(1.174.276,11)
Obrigações Trabalhistas	301.216,82	(608.232,03)
Obrigações Tributárias e Encargos Sociais	5.272.049,59	(112.430,44)
Débitos Diversos	(639.140,19)	(969.206,84)
Obrigações Trabalhistas	-	-
Provisões	16.988,10	498.671,08
Contingências	(5.286.894,20)	(5.823.933,14)
Receitas a Realizar - Emendas e Subvenções	1.232.503,90	1.723.216,78
	-	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	3.937.967,44	(12.746.504,30)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+/-) Participação em cotas Uniprime	-	(1.000,00)
Aquisição de Imobilizado	1.104.325,68	2.714.630,35
Intangível	(1.950,00)	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	1.102.375,68	2.713.630,35
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e Financiamentos	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos		-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	5.040.343,12	(10.032.873,95)
CAIXA – Saldo Inicial	1.284.196,50	525.310,81
CAIXA - Saldo Final	2.844.496,16	1.284.196,50
Ativos Livres no Início do Período (*)	1.284.196,50	525.455,13
Ativos Livres no Final do Período (*)	2.844.496,16	1.284.196,50
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	1.560.299,66	758.741,37

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:0236619993
7

Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2022.03.23 10:14:29 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900

Assinado de forma digital
por EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900
Dados: 2022.03.23 09:54:31
-03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8