

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021

ATIVO	2022	2021	PASSIVO	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE	94.928.333,29	38.514.055,09	PASSIVO CIRCULANTE	28.920.872,25	16.769.949,44
Disponível	76.404.470,63	16.922.412,88	Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	271.742,19	138.876,07
Realizável	18.443.862,66	13.591.642,21	Provisão para Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados	271.742,19	138.876,07
Aplicações Financeiras	203.369,05	131.961,17	Planos de Saúde da Operadora	7.372.933,85	6.828.441,63
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	203.369,05	131.961,17	Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. com	1.246.407,05	585.475,77
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	68.987,50	46.608,01	Empréstimos e Financiamentos a Pagar	3.056.397,06	3.314.758,72
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber	68.987,50	46.608,01	Débitos Diversos	16.973.392,10	6.902.397,25
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora	9.405.533,39	7.268.744,03	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	235.743.624,96	117.621.207,95
Bens e Títulos a Receber	3.993.949,79	3.015.183,30	Provisões	1.153.143,00	1.074.969,08
Despesas Antecipadas	4.772.022,93	3.129.145,70	Provisões para Ações Judiciais	1.153.143,00	1.074.969,08
ATIVO NÃO CIRCULANTE	188.257.746,87	128.836.863,86	Empréstimos e Financiamentos a Pagar	16.514.570,26	11.599.147,44
Realizável a Longo Prazo	16.774.989,82	32.115.589,61	Débitos Diversos	218.075.911,60	104.947.091,43
Títulos e Créditos a Receber	16.774.989,82	32.115.589,61	PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL	18.521.583,85	24.959.761,56
Investimentos	137.923,33	57.483,33	Capital Social / Patrimônio Social	8.361.161,50	11.308.514,07
Outros Investimentos	137.923,33	57.483,33	Reservas	17.154.111,39	17.154.111,39
Imobilizado	171.074.310,42	96.321.818,66	Reservas de Reavaliação	17.154.111,39	17.154.111,39
Imóveis de Uso Próprio	46.379.196,68	41.101.476,59	Lucros / Prejuízos - Superávits / Déficits Acumulados ou Resultado	6.993.689,84	3.502.863,90
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos	46.379.196,68	41.101.476,59			
Imobilizado de Uso Próprio	59.734.747,09	23.401.523,52			
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos	59.734.747,09	23.401.523,52			
Imobilizações em Curso	64.960.366,65	31.818.818,55			
Intangível	270.523,30	341.972,28			
TOTAL DO ATIVO	283.186.080,16	159.350.918,95	TOTAL DO PASSIVO	283.186.080,16	159.350.918,95

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE			
EM 31/12/2022 e 2021			
RECLASSIFICAÇÃO	2022	2021	
Contraprestações Efetivas / Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde	2.381.815,16	1.633.836,06	
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	2.381.815,16	1.633.836,06	
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	2.381.815,16	1.633.836,06	
Eventos Indenizáveis Líquidos / Sinistros Retidos	- 1.576.569,03	- 899.337,30	
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	- 1.512.924,00	- 880.818,59	
Variação da Provisão de Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados	- 63.635,03	- 18.518,71	
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	805.256,13	734.498,76	
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	78.532.354,92	73.522.385,65	
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	27.844.132,00	33.951.105,01	
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	27.549.657,14	25.570.049,59	
Outras Receitas Operacionais	23.138.565,78	14.001.231,05	
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	- 73.601,37	- 35.720,39	
Provisão para Perdas Sobre Créditos	- 73.601,37	- 35.720,39	
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	- 83.306.471,98	- 74.366.881,46	
RESULTADO BRUTO	- 4.042.462,30	145.717,44	
Despesas de Comercialização	-	-	
Despesas Administrativas	- 498.441,43	- 497.681,87	
Resultado Financeiro Líquido	- 2.194.333,93	2.378.265,33	
Receitas Financeiras	498.336,70	323.810,49	
Despesas Financeiras	- 2.692.670,63	- 2.702.075,82	
Resultado Patrimonial	167.118,46	74.322,07	
Receitas Patrimoniais	167.118,46	113.697,22	
Despesas Patrimoniais	-	- 39.375,15	
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	- 6.568.119,20	2.947.352,57	
RESULTADO LÍQUIDO	- 6.568.119,20	2.947.352,57	



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC MÉTODO INDIRETO	
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	
Fluxo de Caixa da Atividade Operacional	2022
Superávit / Déficit do Exercício	-6.568.119,20
Depreciação / Amortização	5.247.449,51
Caixa Gerado no Período	-1.320.669,69
(Acréscimo) Decréscimo em Ativos Operacionais	
Créditos por Funcionamento	-2.159.168,85
Estoques	-1.216.450,62
Outros Créditos	237.684,13
Débitos de Funcionamento	12.337.876,59
Resultado Futuro	-4.985,04
Subvenções	113.133.805,21
Provisão para Contingências	78.173,92
Caixa Líquido Prov. Ativ. Operacionais	122.406.935,34
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos	
Aquisição do Imobilizado/Intangível	-79.928.492,31
Despesas Antecipadas	-1.642.877,23
Aumento Investimentos	-80.440,00
Ajuste de Exercícios Anteriores	129.940,69
Doações e Subvenções de Convênios	15.340.599,79
Caixa Líq. Prov. Atividades Investimento	-66.181.269,06
Fluxo de Caixa das Atividades Financeiras	
Empréstimos e Financiamento	4.657.061,16
Caixa Líquido Prov. Ativid. Financiamento	4.657.061,16
Variação das Disponibilidades	59.562.057,75
Saldo no Início de Período	16.922.412,88
Saldo no Final do Período	76.484.470,63
Aumento das Disponibilidades	59.562.057,75

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL - DMPL					
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021					
	Capital/ Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Prejuízos/ Deficits Acumulados	TOTAL
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	20.062.693,09	505.712,58	-	7.894.219,79	28.462.625,46
Aumento de Capital/Patrimônio Social com lucros e reservas	8.399.932,37	-505.712,58		-7.894.219,79	0,00
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	-555.511,33	0,00	0,00	-555.511,33
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	0,00	0,00	0,00	-2.947.352,57	-2.947.352,57
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	28.462.625,46	-555.511,33	0,00	-2.947.352,57	24.959.761,56
Aumento de Capital/Patrimônio Social com lucros e reservas	-2.947.352,57			2.947.352,57	0,00
Ajustes de exercícios anteriores		129.940,69			129.940,69
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício				-6.568.119,20	-6.568.119,20
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	25.515.272,89	-425.570,64	0,00	-6.568.119,20	18.521.583,05



DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT ABRANGENTE DO EXERCÍCIO
Períodos de 01.01.2022 a 31.12.2022 e 2021

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-6.568.119,20	-2.947.352,57
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	-6.568.119,20	-2.947.352,57

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O **Hospital de Caridade São Vicente de Paulo** é uma Instituição Civil de direito privado, fundada em 01 de fevereiro de 1913, em Guarapuava - Paraná, declarada de Utilidade Pública Federal, consoante o Decreto nº 73.729 de 04 de março de 1974. Certificada como Entidade de Fins Filantrópicos nos termos da Resolução nº 143 de 09 de outubro de 1998 do Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS, com o objetivo social de prestar serviços hospitalares sem fins econômicos, oferecendo assistência gratuita aos reconhecidamente necessitados, observadas as prescrições emanadas do Ministério da Saúde.

Em 25 de outubro de 2017 foi concluído o processo relativo à solicitação de Registro de Operadora junto a ANS (Agência Nacional de Saúde Suplementar) efetuada pelo **Hospital de Caridade São Vicente de Paulo**, tendo este sido registrado como operadora de plano de assistência à saúde sob o nº 42093-0 e classificada como modalidade de filantropia.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as disposições da legislação societária aplicável, conjugadas com as normas de contabilidade para Entidades sem fins lucrativos consubstanciadas nas orientações específicas emanadas do Ministério da Saúde.

Em abril de 2000, o Conselho Federal de Contabilidade emitiu a Resolução CFC nº 877, estabelecendo procedimentos contábeis para as entidades sem fins lucrativos, assim, o Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, está apresentando as Demonstrações Contábeis segundo as disposições contidas na referida resolução e seguindo a ITG 2002 e conforme as normas e instruções da Agência Nacional de Saúde Suplementar ANS. A Resolução Normativa – RN nº. 528 de 29 de abril de 2022, dispõe sobre o Plano de Contas Padrão da ANS para as operadoras de planos de assistência à saúde e as administradoras de benefícios, a qual entrou em vigor em 1º de junho de 2022.

Ao elaborar as Demonstrações Contábeis, a administração avaliou a capacidade da Entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão estruturadas de acordo com as normas contábeis de uso corrente e de conformidade com as disposições vigentes na legislação societária, onde aplicável, apresentando-se de forma comparada com as do exercício anterior, levando em conta as seguintes e principais diretrizes:

Aplicações Financeiras – Estão demonstradas ao custo, acrescido das remunerações contratadas proporcionalmente até a data do balanço.

Contas a Receber – Engloba os créditos junto a conveniados e particulares faturados até 31 de dezembro de 2022, contabilizados com base no regime de competência.

Estoques – Os materiais em estoque e almoxarifado, classificados no ativo circulante, estão registrados ao custo médio de aquisição.

Investimentos – Os investimentos estão registrados pelo custo de aquisição de acordo com o regime de competência.

Imobilizado – Os bens do ativo imobilizado estão registrados ao custo de aquisição ou construção, deduzido a depreciação calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nas respectivas contas.

Provisão de Férias – Os direitos adquiridos pelos funcionários, no tocante a férias, apresentam-se quantificados e provisionados dentre as obrigações constituídas.

Receitas e Despesas Operacionais – As receitas e despesas operacionais estão registradas, segundo o regime de competência.



4 - Fluxo de Caixa

Conforme determinação da Agência Nacional de Saúde Suplementar, as Operadoras de Plano de Saúde devem apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto.

A legislação determina à entidade que apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto destaque a conciliação do resultado Líquido na demonstração do fluxo de caixa gerados pelas atividades.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC MÉTODO INDIRETO	
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	
Fluxo de Caixa da Atividade Operacional	2022
Superávit / Déficit do Exercício	-6.568.119,20
Depreciação / Amortização	5.247.449,51
Caixa Gerado no Período	-1.320.669,69
(Acréscimo) Decréscimo em Ativos Operacionais	
. Créditos por Funcionamento	-2.159.168,85
. Estoques	-1.216.450,62
. Outros Créditos	237.684,13
. Débitos de Funcionamento	12.337.876,59
. Resultado Futuro	-4.985,04
. Subvenções	113.133.805,21
. Provisão para Contingências	78.173,92
Caixa Líquido Prov. Ativ. Operacionais	122.406.935,34
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos	
. Aquisição do Imobilizado/Intangível	-79.928.492,31
. Despesas Antecipadas	-1.642.877,23
. Aumento Investimentos	-80.440,00
. Ajuste de Exercícios Anteriores	129.940,69
. Doações e Subvenções de Convênios	15.340.599,79
Caixa Líq. Prov. Atividades Investimento	-66.181.269,06
Fluxo de Caixa das Atividades Financeiras	
. Empréstimos e Financiamento	4.657.061,16
Caixa Líquido Prov. Ativid. Financiamento	4.657.061,16
Variação das Disponibilidades	59.562.057,75
Saldo no Início do Período	16.922.412,88
Saldo no Final do Período	76.484.470,63
Aumento das Disponibilidades	59.562.057,75

A partir de 2022 a RN 528 passou a contemplar todas as contas do disponível para conferência da variação líquida de caixa, grupo 121.

No ano anterior o grupo 122 – Aplicações Financeiras Garantidoras de Provisões Técnicas estava no somatório do disponível de forma equivocada. Saldo corrigido no exercício em análise.

COMPOSIÇÃO DO SALDO DAS PRINCIPAIS CONTAS

5 - Disponível	2022	2021
Caixa	18.789,65	25.560,33
Bancos Conta Movimento	14.652.582,04	3.339,23
Aplicações de Liquidez Imediata	61.813.098,94	16.893.513,32
Total Disponível	76.484.470,63	16.922.412,88

6 - Aplicações Financeiras

Aplicações Garantidoras de Provisão Técnica	2022	2021
Reserva Plano de Saúde	203.369,05	131.961,17
Total Aplicações Garantidoras	203.369,05	131.961,17

7 - Créditos de Operações com Plano de Assistência a Saúde

	2022	2021
Plano Individual	119.665,21	49.265,33
Plano Coletivo	58.644,05	33.063,07
Provisões Para Perda Crédito	(109.321,76)	(35.720,39)
Total Créditos com Operações Plano de Assistência	68.987,50	46.608,01

8 - Créditos de Operações de Assist à Saúde Não Relacionados c/ Plano

	2022	2021
SUS	5.082.025,89	3.134.891,32
Convênios		
SAS	650.317,81	661.546,91
Unimed	1.160.961,30	874.675,45
Fusex	209.997,30	129.654,40
Sanepar	17.668,97	75.513,41
Correios/Postal Saúde	11.328,13	15.851,22
Copel Saúde	76.858,74	127.257,17
Fups/Coamo	21.908,20	23.637,19
Amil	110.358,72	192.194,09
Funcef/Pams	85.273,39	30.705,46
Demais	577.652,97	487.694,42
Totais Convênios	2.922.325,53	2.618.729,72
Particulares	1.679.811,36	1.616.726,23
Outros' Créditos	634.283,24	490.794,89
(-) Provisão p/ Crédito Liquidação Duvidosa	(912.912,63)	(592.398,13)
Total de Créditos de Operações de Ass. Não Relacionados c/ Plano de Saúde	9.405.533,39	7.268.744,03

9 - Bens e Títulos a Receber

	2022	2021
Estoques	3.143.436,01	1.926.985,39
Adiantamentos	841.218,40	1.081.593,10
Aluguéis a Receber	9.295,38	6.604,81
Totais Bens e Títulos a	3.993.949,79	3.015.183,30

10 - Despesas Antecipadas

	2022	2021
Despesas Administrativas	4.772.022,93	3.129.145,70
Totais Despesas Antecipadas	4.772.022,93	3.129.145,70

11 - Títulos e Créd. a Receber

	2022	2021
Subvenções Parlamentares	16.774.989,82	32.115.589,61
Totais Títulos e Créditos	16.774.989,82	32.115.589,61

12 – Imobilizado

Imóveis de Uso Próprio	2022	2021
Imóveis Hospitalares		
Terrenos	19.324.615,41	19.324.615,41
Edificações	31.697.847,97	25.355.014,80
(-) Depreciação Acum. Edificações	(4.643.266,70)	(3.578.153,62)
Total	46.379.196,68	41.101.476,59
Imobilizado de Uso Próprio		
Equipamentos	68.593.911,22	31.234.594,89
Instalações	666.104,80	666.104,80
Veículos	149.620,00	149.620,00
Móveis e Utensílios	5.428.975,22	2.821.934,19
Computadores e Periféricos	1.489.934,25	1.012.180,57
(-) Depreciação Acumulada	(16.593.798,40)	(12.482.910,93)
Total	59.734.747,09	23.401.523,52
Imobilizações em Andamento		
Imobilizações em andamento	64.960.366,65	31.818.818,55
Total de Imobilizações em andamento	64.960.366,65	31.818.818,55
Total Bens de Operação	171.074.310,42	96.321.818,66

A Entidade procedeu a avaliação da Vida Útil Econômica do Ativo Imobilizado de acordo com a Lei 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, atendendo em especial o Pronunciamento Técnico CPC 27, o qual aborda o assunto do ativo imobilizado e sua vida útil, e a Interpretação Técnica ICPC 10. Na adoção inicial deste pronunciamento, a Companhia fez a opção de ajustar os saldos iniciais a valores justos, com a utilização do conceito de custo atribuído (deemed cost), mencionado no item 22 da Interpretação Técnica ICPC 10. Desta forma a entidade atribuiu o valor justo através de estudo realizado pela comissão interna nomeada através da portaria 18/2013.

Conforme previsto na Interpretação Técnica ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, aprovada pela Deliberação CVM nº 619/09, a empresa concluiu as análises periódicas com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para o cálculo de depreciação.

Para fins dessa análise, a empresa se baseou na expectativa de utilização dos bens e a estimativa referente à vida útil dos ativos, bem como, a estimativa do seu valor residual, conforme experiência anterior com ativos semelhantes concomitantemente apurou o valor justo desses ativos para a determinação do custo atribuído.

A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear, utilizando as taxas de depreciação adotadas pela Secretaria da Receita Federal. Através de Laudo realizado pela Comissão Interna de Patrimônio evidenciou-se que o cálculo pelo método da vida útil não teria um impacto significativo, justificando, portanto, a não adoção do método da vida útil.

Imobilizado

O saldo da conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	2022			Saldo Líquido
	Custo de Aquisição	Depreciação Acumulada Em R\$	Baixa Imobilizado	
Terrenos	19.324.615,41	-	-	19.324.615,41
Edificações	31.697.847,97	-4.643.266,70	-	27.054.581,27
Equipamentos	68.593.911,22	-13.909.597,85	-	54.684.313,37
Instalações	666.104,80	-249.774,82	-	416.329,98
Veículos	149.620,00	-116.338,60	-	33.281,40
Computadores e Periféricos	1.489.934,25	-541.247,62	-	948.686,63
Móveis e Utensílios	5.428.975,22	-1.776.839,51	-	3.652.135,71
Imobilizações em Andamento	64.960.366,65	-	-	64.960.366,65
Totais	192.311.375,52	-21.237.065,10	-	171.074.310,42

As movimentações das cortas do Imobilizado foram assim efetuadas:

2021		2022		
Saldo Líquido	Aquisições	Baixas	Depreciação do período	Saldo Líquido
96.321.818,66	79.928.492,31	-	-5.176.000,55	171.074.310,42
96.321.818,66	79.928.492,31	-	-5.176.000,55	171.074.310,42

13 - Intangível

	2022	2021
Linhas Telefônicas	3.347,76	3.347,76
Software	381.105,68	381.105,68
Amortizações	(113.930,14)	(42.481,18)
Total de Intangível	270.523,30	341.972,26

14 - Débitos c/ Oper. de Assist. à Saúde Não Relacionados

	2022	2021
Repasso a Médicos e Clínicas	4.030.464,56	2.732.531,85
Honorários Médicos	3.342.469,29	3.095.909,78
Total Outros Débitos Não Relacionados c/ Plano	7.372.933,85	5.828.441,63

15 - Débitos Diversos

	2022	2021
Obrigações com Pessoal	2.226.189,79	1.949.214,41
Fornecedores	11.646.665,80	4.731.114,08
Outros Débitos a Pagar	3.100.536,51	222.068,76
Total de Débitos Diversos	16.973.392,10	6.902.397,25

Passivo Não Circulante

16 - Débitos Diversos

	2022	2021
Subvenções Governamentais	218.075.911,60	104.947.091,43
Total de Débitos Diversos	218.075.911,60	104.947.091,43




17 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2022 representa R\$ 18.521.583,05 e sua composição é a seguinte.

	2022	2021
Patrimônio Social	8.361.161,50	11.308.514,07
Superavit/Déficit do Exercício	-6.993.689,84	-2.947.352,57
Ajuste de Avaliação Patrimonial	17.154.111,39	17.154.111,39
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-555.511,33
Total Patrimônio Social	18.521.583,05	24.959.761,56

18 – Rec. de Assist a Saúde Não Relacionado Com o Plano

	2022	2021
Receita Convênio e Particular	27.844.132,00	33.951.105,01
Convênio com o SUS	27.549.657,14	25.570.049,59
Total	55.393.789,14	59.521.154,60

Outras receitas operacionais		
Doações Particulares	6.135.306,17	2.070.212,43
Subvenções Governamentais	14.540.732,13	10.051.695,07
Outras Receitas	2.462.527,48	1.879.323,55
Total	23.138.565,78	14.001.231,05
Total Receita	78.532.354,92	73.522.385,65

19 – Outras Despesas Oper. de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/ Plano

	2022	2021
Médicos Contratados e Clínicas	20.421.891,82	20.114.755,57
Custos Com Material	19.728.540,85	17.190.099,63
Total	40.150.432,67	37.304.855,20

Despesas Administrativas		
Despesas com Pessoal	28.186.584,75	24.901.857,10
Despesas com Terceiros	1.128.586,32	781.725,86
Despesas Administrativas Gerais	7.812.491,51	6.261.638,43
Depreciação e Amortização	5.247.449,51	4.229.986,16
Manutenções em geral	1.250.708,56	886.818,71
Despesas c/ Tributo	12.244.629,28	11.601.451,62
(-) Isenções Usufruídas	-12.244.629,28	-11.601.451,62
Total	43.625.820,65	37.062.026,26
Total Outras Despesas	83.776.253,32	74.366.881,46

20 - Provisões p/ Ações Judiciais

Conforme a NBC TG 25 as contingências (processos judiciais cíveis e trabalhistas) classificadas como remotas, prováveis ou possíveis de perda foram provisionadas, utilizando os percentuais de 4% para os classificados como remotos, 8% para os possíveis e 40% para os prováveis, conforme abaixo:

Processos Cíveis	2022	2021
Remotos	119.933,04	110.741,40
Possíveis	990.377,64	914.475,36
Prováveis	0,00	0,00

Processos Trabalhistas	2022	2021
Remotos	2.000,00	8.920,00
Possíveis	40.832,32	40.832,32
Total de Provisão para Contingências	1.153.143,00	1.074.969,08

22 - Tributos e Contribuições (Isenções)

Hospital de Caridade São Vicente de Paulo é uma Entidade sem Fins Econômicos e, portanto, goza de benefícios fiscais, cujas isenções obtidas, estão contabilizadas consoante disposições emanadas do Conselho Nacional de Assistência Social, conjugadas com Ordens de Serviço do Instituto Nacional do Seguro Social – INSS, Normas Brasileiras de Contabilidade, Resolução do CFC e legislação tributária vigente.

Isenções Obtidas	2022	2021
COFINS – Cont. Seg. Social	1.740.897,81	1.870.609,39
INSS – Cota Patronal	7.306.612,72	6.323.991,45
Impostos e Taxas Municipais	2.935.477,16	3.179.735,16
PIS s/ Folha de Pagamento	261.641,59	227.115,62
Totais	12.244.629,28	11.601.451,62

23 – Plano de Saúde

Aplicação Vinculada	2022	2021
Aplicação Vinculada - SICRED	203.369,05	131.961,17
Provisões Técnicas Constituído	202.511,10	138.876,07
Ativos Garantidores de Provisões Técnicas	203.369,05	131.961,17

Créditos de Operação c/ plano de assistência à saúde

Mensalidades a receber médico hospitalares Planos Individuais	119.665,21	49.265,33
Mensalidades a receber médico hospitalares Planos Empresariais	58.644,05	33.063,07
Total Créditos de Operações do Plano	178.309,26	82.328,40
(-) Provisão para perdas - PPSC	-109.321,76	-35.720,39
Total de Créditos de Planos de Saúde	68.987,50	46.608,01

Eventos Indenizáveis Líquidos

O custo da operação de planos de saúde é denominado eventos indenizáveis e esses eventos são divididos em eventos médicos hospitalares, ressarcimento ao SUS e a PEONA que é a provisão de eventos ocorridos e não avisados (RN 393/15), os valores estão evidenciados no quadro abaixo:

Eventos Indenizáveis	2022	2021
Eventos Indenizáveis Médico-Hospitalar	1.433.356,60	880.818,59
Ressarcimento ao SUS	79.567,40	0,00
PEONA	63.635,03	18.518,71
Total Eventos	1.576.559,03	899.337,30

Receitas com Operações de Assistência a Saúde

Receitas com Contraprestações	2022	2021
Planos Individuais	733.523,42	384.267,21
Planos Coletivos	1.648.291,74	1.249.568,85
Total de Receitas	2.381.815,16	1.633.836,06

24 - Convênios a Prestar Contas



a) PROJETO AMIGO DO SÃO VICENTE

Projeto apresentado e aderido pela comunidade de Guarapuava para obtenção de recursos com finalidade de melhorias da infraestrutura e aquisição de material permanente. O projeto propôs a doação de R\$ 2,00 a R\$ 50,00, mensais, descontados diretamente na fatura de consumo de energia elétrica. Projeto em parceria com a Empresa Energisa Sul Sudeste Distribuidora de Energia S.A. Foi arrecadada a importância de R\$ 133.598,00 em 2022.

CONVÊNIOS – SUBVENÇÕES PARLAMENTARES

a) CONVÊNIO 004/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a aquisição de Equipamentos para o Instituto de Pesquisa do Câncer - IPEC, celebrado no valor total de R\$ 9.994.562,33. Executado de 2020 a 2022, com um saldo de R\$ 8.570,35 em 2022.

b) CONVÊNIO 006/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a aquisição de Equipamentos para o Hospital e para o Câncer Center – Unidade I e II, celebrado no valor total de R\$ 1.959.000,00. Executado de 2020 a 2022, com um saldo de R\$ 22.469,09 em 2022.

c) CONVÊNIO 066/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a aquisição de Equipamento de Diagnóstico PETCT para o Hospital do Câncer, celebrado no valor total de R\$ 11.583.698,00. Valor recebido em 2020, executado em 2022 e com um saldo de R\$ 994.906,73.

d) CONVÊNIO 134/2022 - CUSTEIO - SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para custeio, celebrado no valor total de R\$ 8.817.450,87, recebido em 2022. Valor considerado totalmente como receita de Subvenções.

e) CONVÊNIO 159/2022 – CUSTEIO - SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde para custeio, celebrado no valor total de R\$ 2.056.181,50, recebido em 2022. Valor considerado totalmente como receita de Subvenções.

f) CONVÊNIO 906919/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 4.993.042,00, para aquisição de Equipamentos de Medicina, recebido e executado parcialmente em 2022, com saldo de R\$ 349.665,94.

g) CONVÊNIO 905497/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 102.137,00 para aquisição de Equipamentos para o Banco de Leite recebido e executado parcialmente em 2022.

h) CONVÊNIO 904681/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 499.596,00 para aquisição de Equipamentos para o Laboratório, recebido e executado parcialmente em 2022.

i) CONVÊNIO 904679/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 3.500.000,00 para aquisição de Aparelhos de Medicina e equipamento de Hemodinâmica, recebido e executado em 2021 e 2022, com um saldo de R\$ 315.282,43.

j) CONVÊNIO 221/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a Construção do Hospital do Câncer, celebrado no valor total de R\$ 40.054.696,79 e aditivado em R\$ 7.901.338,60. Obras iniciadas em 2020, ainda em execução.

k) CONVÊNIO 891739/2019 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para a construção do Centro de Imagens do Hospital do Câncer. No valor de R\$ 5.945.886,00, ainda em execução.

l) TERMO DE FOMENTO 001/2021 – PREFEITURA MUNICIPAL DE SAÚDE

Convênio celebrado com a Prefeitura Municipal de Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para a Aquisição de Elevadores e Geradores do Hospital do Câncer. No valor de R\$ 3.000.000,00, ainda em execução, com um saldo de R\$ 1.358.000,01.

m) CONVÊNIO 919898/2021 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para aquisição de Móveis e Aparelhos de Medicina e Cirurgia. No valor de R\$ 4.605.000,00, ainda em execução.

n) CONVÊNIO 918392/2021 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para aquisição de Móveis Hospitalares. No valor de R\$ 800.000,00, ainda em execução.

o) CONVÊNIO 103/2022 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para aquisição de equipamentos e Aparelhos de Medicina e Cirurgia, celebrado no valor total de R\$ 25.316.187,20, ainda em execução, com saldo remanescente de R\$ 12.659.634,59 em 2022.

p) CONVÊNIO 015/2022 – CEO ODONTOLOGIA – CÂNCER CENTER

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para aquisição de equipamentos e Aparelhos de Medicina e Cirurgia para implantação de serviço de Odontologia na especialidade de Oncologia, celebrado no valor total de R\$ 120.144,72, ainda em execução, com saldo remanescente de R\$ 41.543,76 em 2022.



q) CONVÊNIO 929873/ -CARDIOTÓGRAFO - MINISTÉRIO DA SAÚDE
Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para aquisição de Cardiotocógrafa. No valor de R\$ 235.727,00, ainda em execução.

r) CONVÊNIO 929486 – MINISTÉRIO DA SAÚDE
Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para aquisição de Equipamentos de Informática e Aparelhos de Medicina. No valor de R\$ 271.481,00 ainda em execução, com saldo de R\$ 254.708,57.

s) CONVÊNIO TERMO DE FOMENTO 01/2022 – PREFEITURA MUNICIPAL DE GUARAPUAVA
Convênio celebrado com a Prefeitura Municipal de Guarapuava, para aquisição de Up Grade para Acelerador Linear da Radioterapia, celebrado no valor total de R\$ 3.765.090,00, ainda em execução, executado em 2022.

t) Convênios celebrados em 2022 a receber e executar em 2023.

Convênios	2022	2021
135/2022 – Instrumentais Cirúrgicos	1.900.070,20	0,00
248/2022 – Sistema Cir. de Robótica	16.245.660,55	0,00
168/2022 – Braquiterapia	1.197.882,86	0,00
177/2022 – Ambulância	320.150,00	0,00
245/2022 – Espectômetro	3.537.892,04	0,00
160/2022 – Tomógrafo	1.855.350,00	0,00
250/2022 – Móveis, Equip. e Ap.	38.405.487,10	0,00
156/2022 – Cintilografia	2.198.952,86	0,00
Total	65.661.445,61	0,00

25 - Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos do Hospital São Vicente de Paulo montam um saldo de R\$ 19.570.967,32, assim distribuídos:

	2022	2021
Empréstimos e Financiamentos – CP	3.056.397,06	3.314.758,72
Empréstimos e Financiamentos – LP	16.514.570,26	11.599.147,44
Total	19.570.967,32	14.913.906,16

Distribuídos nas seguintes instituições bancárias:

Instituição Financeira	2022	2021
Banco Itaú (a)	3.702.933,12	358.000,00
Caixa Econômica Federal (b)	15.271.348,24	13.959.220,20
Santander (c)	596.685,96	596.685,96
Total	19.570.967,32	14.913.906,16

26 - Resultados Futuros

Contrato de locação firmado entre o Hospital de Caridade São Vicente de Paulo – Locador, e Clínica de Oncologia do Centro Oeste Ltda. – Locatário, em 15 de dezembro de 1999, com prazo de 30 anos, tendo as seguintes condições pactuadas:

Obrigações Locatário: Construção em alvenaria em terreno de propriedade do Locador. Benfeitoria transmitida para o Patrimônio do Locador no encerramento das obras.

Obrigações Locador: Dar quitação total a Locatária, de todos os aluguéis até o final do Contrato, pela transferência das Edificações ao seu Patrimônio.

Do montante de R\$ 141.242,02, valor da Edificação transmitida ao Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, já foi diferido desde o início do contrato, até 31 de dezembro de 2022 R\$ 106.347,52 em Receitas com Aluguel, restando até a data de encerramento do mesmo (15 de dezembro de 2029), 84 parcelas, totalizando R\$ 34.894,50.

27 - Aplicações dos Recursos

No exercício de 2022 o Hospital de Caridade São Vicente de Paulo obteve um Déficit em sua atividade institucional, totalizando R\$ 6.568.119,20,

conforme ficou evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício. Quando do resultado superavitário, o Hospital, aplica, integralmente, os resultados na sua atividade institucional, atendendo às disposições da Lei Complementar nº 187/2021.



28 – Percentual de Atendimento ao SUS

Período	SUS				CONVÊNIO E PARTICULARES				TOTAL GERAL
	Quantidade de Internamentos	Média Permanência	Paciente Dia	%	Quantidade de Internamentos	Média Permanência	Paciente Dia	%	Paciente Dia
Janeiro	657	3,89	2.556	94,91	44	3,11	137	5,09	2.693
Fevereiro	661	3,50	2.311	87,14	134	2,54	341	12,86	2.652
Março	637	3,84	2.445	86,15	184	2,14	393	13,85	2.838
Abril	609	3,88	2.365	81,27	209	2,61	545	18,73	2.910
Maior	666	3,56	2.371	91,69	123	1,75	215	8,31	2.586
Junho	583	4,51	2.628	80,61	248	2,55	632	19,39	3.260
Julho	631	4,20	2.649	84,71	200	2,39	478	15,29	3.127
Agosto	685	4,01	2.746	80,91	184	3,52	648	19,09	3.394
Setembro	702	3,95	2.772	85,29	187	2,56	478	14,71	3.250
Outubro	713	3,96	2.821	83,41	201	2,79	561	16,59	3.382
Novembro	723	4,01	2.900	91,42	124	2,19	272	8,58	3.172
Dezembro	774	3,54	2.741	88,11	162	2,28	370	11,89	3.111
Totais	8.041		31.305	86,06	2.000		5.070	13,94	36.375

Dados extraídos do Sistema Tabwin – alimentados através dos sistemas SIH, SIA E CIHA – Ministério da Saúde

As disposições da Lei Complementar 187/2021, estabelecem que a Entidade ofereça e preste efetivamente, pelo menos, sessenta por cento dos seus serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, enquadrando-se desta forma dentro dos critérios de Entidade Filantrópica, usufruindo assim das isenções previstas nos referidos diplomas legais.

O Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, em relação à totalidade de seus internamentos, no exercício de 2022, destinou 86,06% (oitenta e seis vírgula seis por cento) ao convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, e 13,94% (treze vírgula noventa e quatro por cento) a outros convênios e particulares. Internamentos esses medidos pelo critério estabelecido pelo Ministério da Saúde, ainda podemos usufruir do percentual de 10% referente aos atendimentos Ambulatoriais, pois os atendimentos referentes a SUS ultrapassaram este percentual, totalizando 80,37% (oitenta, vírgula trinta e sete por cento) em relação aos demais convênios.

Guarapuava, 31 de dezembro de 2022.



Patrícia Ribas
Contadora
CRC-PR 042044/O-4
CPF 818.305.309-25



Húberto José Limberger
Provedor
CPF 113.549.339-15