



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

1. Contexto operacional

A entidade é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com prazo de duração por tempo indeterminado e, foi constituída em 19 de setembro de 1968, com sede própria na Ladeira Cristo Rei, 514, centro, CEP 29701-400, na cidade de Colatina, Estado do Espírito Santo.

Entre seus objetivos e atividade estão o atendimento hospitalar, atendimento em pronto-socorro, serviços de remoção de pacientes e atividade médica ambulatorial restrita a consultas.

FILIAL 1 – Clínica São José Unidade Centro: Clínica São José situada na rua Expedicionário Abílio dos Santos, 341, Centro, CEP 29700-070, na cidade de Colatina, Estado do Espírito Santo. Seu objetivo social é atividade médica ambulatorial restrita a consultas, laboratório de patologia clínica e particulares. O imóvel urbano no qual está instalada a Clínica São José foi objeto de alienação conforme Escritura Pública de Compra e Venda em 31/08/2022, sendo Outorgada Compradora a União de Educação e Cultura Gildásio Amado, no valor de R\$ 5.800.000,00. A operação foi submetida ao crivo do Ministério Público do Estado do Espírito Santo, o qual na pessoa do Excelentíssimo Senhor Doutor Rafael de Melo Gariolli, autorizou a respectiva alienação por valor não inferior a R\$ 4.974.000,00 e com a obrigação de investir o valor da venda nas reformas necessárias/urgentes no prédio do Hospital e Maternidade São José. Autorização GAMPES: 2021.0017.0452-96.

FILIAL 2 – Clínica São José Unidade Honório Fraga: situada na avenida Fioravante Rossi, 2930, bairro Martinelli, CEP 29703-858, na cidade de Colatina, Estado do Espírito Santo. Seu objetivo social é atividade médica ambulatorial restrita a consultas, através de convênio SUS.

A entidade possui patrimônio próprio, autonomia administrativa e financeira, com caráter de assistência social, devidamente reconhecida pelos poderes públicos.

É uma entidade de tradição, que ao longo de 54 anos atende aos usuários do SUS – Sistema Único de Saúde, abrangendo um total de 32 municípios do Estado do Espírito Santo. Vide **nota 24**.

No decorrer de 2022 alcançou a marca de 170.943 (cento e setenta mil, novecentos e quarenta e três) atendimentos hospitalares, sendo 158.698 (cento e cinquenta e oito mil, seiscentos e noventa e oito), através do convênio SUS com a Secretaria Estadual de Saúde e ainda 12.245 (doze mil, duzentos e quarenta e cinco), particulares.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:12:58 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:12:46
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

No decorrer de 2021 alcançou a marca de 235.827 (duzentos e trinta e cinco mil, oitocentos e vinte sete) atendimentos hospitalares, sendo 225.150 (duzentos e vinte cinco mil, cento e cinquenta), através do convênio SUS com a Secretaria Estadual de Saúde e ainda 10.677 (dez mil, seiscentos e setenta e sete), particulares.

2. Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis

2.1. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para entidades sem finalidade de lucros, em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1), bem como pela Resolução CFC Nº 2016/NBCTG 1000(R1). As referidas normas contábeis contemplam os principais critérios e procedimentos específicos quanto avaliação, reconhecimento das transações e variações patrimoniais e estruturação das demonstrações contábeis, bem como, informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas para entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas pela administração em 31 de março de 2023.

2.2. Moeda funcional

As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que corresponde à moeda funcional e de apresentação da Fundação.

2.3. Descrição das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

São recursos financeiros que se encontram à disposição imediata da entidade, como dinheiro no caixa, depósitos bancários à vista, aplicações financeiras de liquidez imediata sem restrição. Às aplicações financeiras com restrição, é dado o tratamento condicionante conforme determinado em convênios. Vide **nota 3**.

b) Convênios a receber

São créditos originários de conveniados a planos de saúde, conforme mencionado na **nota 4**.

b.1) Créditos a receber

São créditos junto a terceiros, oriundos de negócios realizados com a entidade, conforme mencionado na **nota**

4.1.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:13:45 -03'00'

SANDRA
MARIA KUSTER
MITRE:4939664
1715

Assinado de forma
digital por SANDRA
MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09
17:13:09 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

c) Estoques

Os estoques estão demonstrados ao custo de aquisição. A entidade mantém estoques de materiais hospitalares, materiais para o consumo e medicamentos, como mencionado na **nota 5**.

d) Imobilizado

É avaliado ao custo deduzido da respectiva depreciação, calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil fiscal econômica estimada dos bens. Demais reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado do exercício quando incorridos. Vide **nota 11**.

Componentes	Taxa anual de depreciação
Imóveis	4%
Instalações	10%
Móveis e utensílios hospitalares	10%
Veículos	20%
Ferramentas	10%
Máquinas e equipamentos	10%
Equipamentos de informática	20%
Equipamentos UTI/UTIN	10%
Equipamentos centro cirúrgico	10%
Equipamentos raio x	10%
Equipamentos de telefonia	10%
Bens de uso com restrição	10%

e) Intangível

Ativos decorrentes da aquisição de licenças dos softwares instalados nos equipamentos de informática da entidade. São avaliadas ao custo deduzido da respectiva amortização, calculada pelo método linear, à taxa de 20% Vide **nota 12**.

f) Passivos circulante e não circulante

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos. A entidade tem como principal credor, a União de Educação e Cultura Gildásio Amado, mantenedora do Centro Universitário do Espírito Santo – UNESC, cujos empréstimos têm contribuído para o funcionamento da entidade. Os recursos são usados em convênios através de estágios de alunos daquela instituição, nos cursos da área de biomédica, como mencionado na **nota 17**.

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por ANTONIO
CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:16:03 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER 10
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:13:30
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

g) Apuração do resultado

O resultado é apurado respeitando-se o Princípio da Competência.

3. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Caixa Geral	1.658,87	1.343,85
Total	1.658,87	1.343,85
Bancos Conta Movimento		
Banco Banestes S.A.	511.026,98	87.829,32
Caixa Econômica Federal	12.953,58	55,58
Sicoob Leste Capixaba	4.913,93	2.504,37
Total	528.894,49	90.389,27
Aplicações Financeiras s/Restrição		
Caixa Econômica Federal	23.217,90	1.582.535,71
Banco Santander (Brasil) S.A.	11.391.790,85	2.544,12
Banco Banestes S.A.	160.860,05	2.393.811,10
Total	11.575.868,80	3.978.890,93
a) Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	12.106.422,16	4.070.624,05
b) Aplicações Financeiras c/Restrição		
Banco do Brasil S.A.	16.695,61	15.472,95
Banco Banestes S.A.	333.292,38	2.122.794,70
Caixa Econômica Federal	9.239,29	18.220,80
Total	359.227,28	2.156.488,45
Total de Recursos s/Restrição e c/Restrição	12.465.649,44	6.227.112,50

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:17:49
-03'00'

SANDRA
MARIA KUSTER
MITRE:493966
41715

Assinado de forma
digital por SANDRA
MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09
17:13:50 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

4. Convênios a receber

Convênios a receber	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Associação Beneficente Siria	-	4.500,00
Casa Saúde Santa Maria	14.226,00	14.226,00
Clinirim - Clíca do Rim Ltda.	-	3.000,00
Samp ES Assistência Médica Ltda	11.569,43	11.569,43
Fundo Estadual de Saúde - FES	50.412,36	357.144,33
Fundo Municipal de Saúde de Colatina	2.700.131,20	3.195.964,03
União de Educação e Cultura Gildasio	157.063,30	-
Unidade de Terapia Renal Sub.Sao	9.600,00	9.600,00
Total	2.943.002,29	3.596.003,79

4.1. Créditos a receber

Créditos a receber	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Créditos com Terceiros	4.248,49	6.262,49
Total	4.248,49	6.262,49

5. Estoques

Estoques Geral	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Almoxarifado	229.321,44	145.731,16
Material hospitalar	1.336.542,14	1.373.255,01
Medicamentos/soluções	922.993,97	1.596.085,06
Serviço de Nutrição e Dietética	230.949,07	274.585,17
Material e Medicamento Oncológico	95.300,58	245.424,51
Hemocomponentes	0,03	1,45
Empréstimos de Materiais e Medicamentos	100.505,62	37.985,24
Produtos Sem Restrição (*)	68.654,81	278.983,54
Produtos Com Restrição (**)	34.100,00	60.000,00
Materiais para Manutenção	55.278,38	43.364,55
OPME	1.164,56	-
Crédito por devolução de mercadorias	33.820,58	3.579,19
Saldo	3.108.631,18	4.058.994,88

(*) Aquisição de bens do ativo imobilizado com recursos próprios.

(**) Aquisição de bens do ativo imobilizado com recursos públicos.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:18:47 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:4939664171

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:14:09
-03'00'

12



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

6. Impostos a Recuperar

Créditos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
IRRF	70,00	20,52
ISSQN	400,00	400,00
Total	470,00	420,52

7. Adiantamentos a Fornecedores

Créditos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Philips Medical Systems Ltda.	1.874,99	1.874,99
Fornecedores - Outros	206.713,92	258.864,05
Total	208.588,91	260.739,04

8. Outros Créditos

Créditos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Adiantamentos a funcionários	1.925,00	875,00
Adiantamento de férias	180.559,49	162.666,54
Prêmios de seguro	16.492,23	14.542,44
Vale-transporte a apropriar	-	22.887,30
Serviços de Suporte A Apropriar	59.642,40	36.855,67
Total	258.619,12	237.826,95

9. Depósito Judicial

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Depósitos Judiciais	13.513,45	4.888,45
Total	13.513,45	4.888,45

Trata-se de depósito recursal Processo nº 0000469-85.2018.5.17.0141 de natureza trabalhista, no ano 2021.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:33:44 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:14:29
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

10. Investimentos

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Participações Societárias Cooperativas - Sicoob	47.648,08	37.160,91
Total	47.648,08	37.160,91

11. Imobilizado

2022:

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2022	Aquisições	Transferências/ Reclassificações	Baixa por obsolescência	Saldo Final em 31/12/2022
Imóveis	6.507.332,85	-	-	-	6.507.332,85
Instalações	751.037,44	-	-	-	751.037,44
Móveis e utensílios hospitalares	1.368.283,58	192.885,76	8.851,00	(250,00)	1.569.770,34
Veículos	258.914,41	-	-	-	258.914,41
Ferramentas	9.144,72	-	-	-	9.144,72
Máquinas e Equipamentos	9.500.655,94	316.810,17	(158.450,00)	(25.980,00)	9.633.036,11
Equipamentos de informática	848.812,12	77.107,42	-	-	925.919,54
Equipamentos UTI/UTIN	5.052.286,90	-	-	(5.545,45)	5.046.741,45
Equipamentos centro cirúrgico	1.788.176,21	14.756,34	-	-	1.802.932,55
Equipamentos raio x	985.922,34	19.920,00	-	-	1.005.842,34
Equipamentos de telefonia	6.968,00	-	-	-	6.968,00
Imobilizações em andamento	9.535,32	-	-	-	9.535,32
Bens de Uso com Restrição	8.940.884,53	68.279,96	149.599,00	-	9.158.763,49
Total	36.027.954,36	689.759,65	-	(31.775,45)	36.685.938,56
Depreciações	(13.961.933,63)				(17.008.637,30)
Total	22.066.020,73				19.677.301,26

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:46:48
-03'00'

2021:

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:14:48
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2021	Aquisições	Transferências	Baixa por obsolescência	Saldo Final em 31/12/2021
Imóveis	4.724.718,85	1.782.614,00	-	-	6.507.332,85
Instalações	707.412,44	43.625,00	-	-	751.037,44
Móveis e utensílios hospitalares	1.219.726,05	177.980,82	-	(29.423,29)	1.368.283,58
Veículos	258.914,41	-	-	-	258.914,41
Ferramentas	9.144,72	-	-	-	9.144,72
Máquinas e Equipamentos	8.376.866,63	1.170.110,91	-	(46.321,60)	9.500.655,94
Equipamentos de informática	747.202,44	103.966,96	-	(2.357,28)	848.812,12
Equipamentos UTI/UTIN	5.129.024,90	-	-	(76.738,00)	5.052.286,90
Equipamentos centro cirúrgico	1.741.397,61	46.778,60	-	-	1.788.176,21
Equipamentos raio x	1.002.722,34	-	-	(16.800,00)	985.922,34
Equipamentos de telefonia	6.750,00	218,00	-	-	6.968,00
Imobilizações em andamento	2.567.187,55	406.712,90	(2.964.365,13)	-	9.535,32
Bens de Uso com Restrição	4.559.593,58	4.419.318,95	-	(38.028,00)	8.940.884,53
Total	31.050.661,52	8.151.326,14	(2.964.365,13)	(209.668,17)	36.027.954,36
Depreciações	(11.487.423,74)				(13.961.933,63)
Total	19.563.237,78				22.066.020,73

12. Intangível

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Software	460.952,39	460.952,39
Amortização	(434.536,97)	(406.574,27)
Total	26.415,42	54.378,12

13. Empréstimos e Financiamentos

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:48:27
+03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:15:23 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Instituição Financeira		
Sicoob Leste Capixaba	163.728,85	153.196,56
Juros a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	(10.532,27)	(15.128,16)
IOF a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	-	(1.516,80)
Total Circulante	153.196,58	136.551,60
Instituição Financeira		
Banco Banestes S.A.	10.366,77	31.100,23
Sicoob Leste Capixaba	275.466,62	454.323,63
Juros a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	(7.372,58)	(17.904,85)
IOF a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	(4.171,20)	(4.297,60)
Total Não Circulante	274.289,61	463.221,41
TOTAL GERAL	427.486,19	599.773,01

14. Fornecedores

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores		
Fornecedores Medicamentos/Materiais	3.648.631,20	4.620.853,32
Fornecedores de Serviços Médicos	4.655.828,09	4.701.674,90
Total	8.304.459,29	9.322.528,22

15.

Obrigações Fiscais e Trabalhistas

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Obrigações Fiscais		
IRRF assalariados	126.528,02	117.913,87
IRRF PJ	31.531,73	21.982,59
ISSQN	3.477,07	1.511,00
PIS/COFINS/CSLL	97.811,74	68.592,72
Total	259.348,56	210.000,18
Obrigações Trabalhistas		
Salários	1.567.354,06	1.546.409,66
Rescisões	10.261,17	5.996,08

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:49:19 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:493966417
15

Assinado de forma digital 16
por SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:15:45
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

Pensão Alimentícia	2.401,68	1.431,00
Férias a Pagar	2.606.242,42	1.329.784,97
Empréstimo Consignado	37.640,09	-
INSS	156.079,58	163.093,46
FGTS	218.974,36	207.769,15
Total	4.598.953,36	3.254.484,32
Total Geral	4.858.301,92	3.464.484,50

16. Recursos de Convênios

Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Convênio 9025/2016	207.406,74	190.440,78
Ministério da Saúde	35.259,61	34.030,65
Ministério da Saúde - Convênio 826385/2015	29,70	26,06
Ministério da Saúde - Convênio 852634/2017	-	4.829,15
Ministério da Saúde - Convênio 868175/2018	-	1.890,05
Ministério da Saúde - Convênio 883536/2019	-	726,84
Ministério da Saúde - Convênio 883580/2019	-	1.037,58
Ministério da Saúde - Convênio 898214/2020	-	713,28
Ministério da Saúde - Convênio 900629/2020	1.289,72	422,13
Ministério da Saúde - Convênio 905523/2020	9.209,57	8.530,69
Termo de Fomento 00017/2022	0,29	-
Termo de Fomento 9001/2020	131.543,88	117.921,70
Termo de Fomento 9043/2020	-	52.022,64
Termo de Fomento 9051/2020	-	375.140,33
Total	384.739,51	787.731,88

17. Recursos de Entidades Privadas

ANTONIO CARLOS FREITAS
DA SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:52:21 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital 17
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:16:06
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

Entidades	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
UNESC – União de Educação e Cultura Gildasio Amado	-	284.367,45
Total	-	284.367,45

Trata-se do Termo de Convênio para a realização das atividades de ensino, pesquisa, extensão, oferta de programas de residências médica e multiprofissional na área de saúde e afins.

18. Empréstimos de Materiais Hospitalares/Medicamentos

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
São Bernardo Apart Hospital	13.062,54	11.624,25
Santa Casa de Misericórdia de Colatina	2.999,02	1.545,44
Hospital Silvio Avidos	6.268,93	6.748,32
Unimed Noroeste Capixaba	7.635,05	464,67
Casa de Saúde Santa Maria	7.179,53	9.067,76
Centro de Oncologia de Colatina	1.433,65	3.032,00
Hospital Infantil Nossa Senhora da Glória	1.278,27	1.275,00
Outros	2.661,06	1.167,71
Total	42.518,05	34.925,15

19. Outras Obrigações

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Energia	119.576,58	159.537,88
Água	28.860,99	25.900,51
Telefone	-	107,37
Aluguel	800,00	800,00
Seguros	9.567,34	8.229,40
Cheques Emitidos a Compensar	63,60	63,60
Total	158.868,51	194.638,76

20. Contingências Passivas

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:53:10 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:16:26 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

A Fundação é parte em processos judiciais de natureza processual Cível e Trabalhista, decorrentes do curso normal de suas atividades. Na opinião dos seus consultores jurídicos, quando classificada a probabilidade de perda em “provável”, a Entidade reconhece a provisão da contingência passiva. Quando classificada a probabilidade de perda em “possível”, a Entidade divulga em notas explicativas e para a probabilidade de perda classificada em “remota”, não reconhece, nem divulga em consonância com a Resolução CFC 2014/NBC TG 25 (R2).

2022:	Natureza Processual		
	Cível	Trabalhista	Total
Classificação Jurídica			
Provável	591.351,73	120.250,00	711.601,73
Possível	12.726.993,00	460.000,00	13.186.993,00
Total	13.318.344,73	580.250,00	13.898.594,73

2021:	Natureza Processual		
	Cível	Trabalhista	Total
Classificação Jurídica			
Provável	549.755,60	428.000,00	977.755,60
Possível	4.510.000,00	220.000,00	4.730.000,00
Total	5.059.755,60	648.000,00	5.707.755,60

21. Patrimônio Social

a) Patrimônio Social

- O patrimônio social de 2022 é R\$ 12.949.692,54. Esse montante é resultante das incorporações do superávit do exercício de 2021, no valor de R\$ 5.068.001,13, conforme deliberado na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 25 de julho de 2022 em consonância com a Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1), Item 15.

- O patrimônio social de 2021 é R\$ 7.881.691,41. Esse montante é resultante das incorporações do superávit do exercício de 2020, no valor de R\$ 9.551.078,38, conforme deliberado na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 11 de agosto de 2021 em consonância com a Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1), Item 15.

b) Outras Reservas

Em consonância com a ITG2002 (R1)/2015 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC, a entidade classifica como “Bens de Uso Com Restrição” os bens do ativo imobilizado adquiridos através de convênios e termos de fomento formalizados com o Poder Público.

No exercício de 2022, foi incorporado ao montante do exercício anterior o valor de R\$ 168.750,00 referente as aquisições de bens do ativo imobilizado com uso de restrição e baixa no valor de R\$ 938.437,80, totalizando R\$ 7.164.223,47.

No exercício de 2021, foi incorporado ao montante do exercício anterior o valor de R\$ 3.813.780,88 referente

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:54:20 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital ¹⁹
por SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:16:49
-03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

as aquisições de bens do ativo imobilizado com uso de restrição, totalizando R\$ 7.933.911,27.

c) Resultado do exercício

Quanto ao resultado do exercício de 2022, a entidade apresentou um Superávit de R\$ 3.752.196,43 e sua destinação será deliberada em Assembleia Geral no exercício de 2023.

22. Renúncia Fiscal

A entidade possui isenção e imunidade de alguns tributos. Os mais relevantes são: Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), PIS, COFINS, Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), sendo apresentados a seguir como se devido fossem evidenciando assim a renúncia fiscal dos anos de 2022 e 2021, respectivamente.

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
ISSQN	2.153.804,46	2.123.596,91
PIS	699.986,45	690.169,00
COFINS	3.230.706,69	3.185.395,37
IRPJ	2.150.791,42	2.120.583,87
CSLL	1.163.054,41	1.146.742,33
Total	9.398.343,43	9.266.487,48

a) CEBAS

Em 17/10/2018 foi deferido o pedido de concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, na área de Saúde, através da Portaria Nº 1.651 do Ministério da Saúde, renovando a validade da certificação para o período de 04 de setembro de 2019 a 03 de setembro de 2022, tendo a entidade como benefício a isenção previdenciária da cota patronal do INSS, deixando de recolher em 2022 o montante de R\$ 6.981.826,21. Em 2021, a isenção alcançou o montante de R\$ 6.338.498,17. Conforme a portaria 179, de 15 de fevereiro de 2023 o Cebas da instituição esta valido até 31 de dezembro 2023.

Contribuições	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
FAP	132.465,14	120.449,01
OE	1.536.595,59	1.397.208,57
PAT	5.312.765,48	4.820.840,59
Total	6.981.826,21	6.338.498,17

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:55:34 -03'00'

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:17:51 -03'00'



Hospital Maternidade São José

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

23. Seguros

Os seguros contratados pela Fundação para cobertura de bens, vigentes à data do encerramento dos exercícios, são os seguintes:

Apólice nº	Coberturas Contratadas	Vencimento	Em 31 de dezembro de
			Coberturas (R\$) 2022
0004028245	Instalações Físicas (Hospital)/Outros	10/10/2023	46.935.000,00
0311061539	Moto CG 160 Start	08/06/2023	350.000,00
0311061539	Veículo Hyundai HB20S (Veículo e Terceiros)	08/06/2023	690.000,00
0311061539	Veículo Fiat Ducato Ambulância	08/06/2023	690.000,00
0002590276	Vida em Grupo e/ou Ac. Pessoais Coletivos	06/01/2023	34.931.247,96
64710003131	Aparelho de Hemodinâmica	12/05/2023	559.820,00
64710000038	Gerador Fixo	05/01/2024	217.400,00
64710000039	Gerador Fixo	05/01/2024	276.600,00
64710003131	Tomógrafo	05/01/2024	724.822,65

Nota:

Não consta do escopo dos trabalhos de auditoria independente a formação de opinião quanto a suficiência da cobertura de seguros, cabendo exclusivamente a Administração a decisão de escolha pela contratação.

24. Percentual de Atendimento dos Pacientes do Sistema Único de Saúde – SUS

Descrição	2022	2021
Atendimento dos Pacientes Internados pelo SUS	92,84%	95,47%

Colatina (ES), 31 de dezembro de 2022.

ANTONIO CARLOS
FREITAS DA
SILVA:15649482691

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS FREITAS DA
SILVA:15649482691
Dados: 2023.05.09 18:56:37
-03'00'

Antônio Carlos Freitas da Silva
Presidente
CPF: 156.494.826-91

SANDRA MARIA
KUSTER
MITRE:49396641715

Assinado de forma digital por
SANDRA MARIA KUSTER
MITRE:49396641715
Dados: 2023.05.09 17:18:28 -03'00'

Sandra Maria Kuster Mitre
Contadora
CRC-ES 4.116/O-4