

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

I. Contexto Operacional

A ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA, é uma associação civil e religiosa, de caráter educacional, cultural, hospitalar, beneficente e filantrópica, declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto nº. 56.973 de 08/10/1965 e reconhecida como Entidade de Fins Filantrópicos através do Processo nº. 33.432/53-40 de 10/06/1953. Tem por finalidade oferecer e desenvolver o ensino, em seus vários graus; prestar assistência à saúde em hospitais, ambulatórios, postos de atendimento e saúde comunitária; promover a cultura e manter obras de promoção humana e social além de outras atividades essenciais e estatutárias. Possui sede na Rua General Osório, nº 631, Bairro Hamburgo Velho em Novo Hamburgo-RS e é mantenedora das seguintes entidades contempladas nestas demonstrações:

Hospital Regina	Escola Imaculado Coração de Maria
Hospital Sagrada Família	Residencial Santa Catarina
Hospital São José	Casa Madre Regina
Colégio Santa Catarina	Centro Social Madre Regina
SantaTec Escola de Educação Profissional	
Colégio Nossa Senhora do Perpétuo Socorro	
Colégio Divino Coração	

II. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, interpretações e orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) aplicáveis as entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico e são apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Entidade.

III. Principais práticas contábeis

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

1. Políticas contábeis

a) Reconhecimento de receita

A receita é reconhecida no resultado quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável e é provável que os benefícios econômicos fluirão à favor da entidade. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização. O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício, segregada de acordo com o tipo de atividade sendo de educação, saúde, assistência social e outras atividades essenciais, conforme disposição da Lei nº 187/2021 e das Normas Brasileiras de Contabilidade especificamente a ITG 2002 (R1) para as Entidades sem Finalidade de Lucros.

a.1) Receita de mensalidades

As receitas de mensalidades escolares são reconhecidas no resultado mensalmente conforme contrato assinado entre a entidade e responsável pelo aluno e efetivada pela prestação dos serviços educacionais.

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

a.2) Receita de serviços de saúde

As receitas hospitalares referem-se a direitos a receber, em contrapartida à prestação de serviços hospitalares a pacientes conveniados (SUS e convênios privados) e particulares. Os valores são registrados respeitando-se o regime de competência.

a.3) Receita subvenções públicas

As subvenções governamentais são reconhecidas quando há razoável segurança de que foram cumpridas as condições estabelecidas nos convênios. São registradas como receitas no resultado durante o período necessário para confrontar com a despesa que a subvenção governamental pretende compensar e, posteriormente, são destinadas para o patrimônio social.

a.4) Receita de doações

As receitas de doações para custeio e investimento são reconhecidas no resultado conforme dispõe a Norma Brasileira de Contabilidade específica para Entidades sem finalidades de lucros - ITG 2002 (R1).

a.5) Receita financeira

As receitas de juros são reconhecidas pelo método da taxa efetiva de juros na rubrica de receitas financeiras.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. Esses valores são contabilizados como Instrumentos Financeiros Básicos e estão demonstrados ao custo acrescido das remunerações contratadas e reconhecidas pro rata temporis até a data das demonstrações contábeis.

c) Créditos

Estão apresentados a valores de realização. Foi constituída provisão em montante considerado suficiente pela Administração para os créditos cuja recuperação é considerada duvidosa.

d) Estoques

Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição, incluindo as despesas de frete, não superando os valores de mercado.

e) Imobilizado e intangível

Os bens do Ativo Imobilizado estão apresentados em valores originais, sem correção monetária até 31 de dezembro de 1995, com exceção dos bens da mantida Hospital Regina que foram reavaliados no ano de 2006 de acordo com a legislação vigente na época. A depreciação ou amortização é calculada pelo método linear, as taxas estão apresentadas nas notas explicativas nº 6 e 7 e levam em conta o tempo de vida útil estimada dos bens.

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Entidade não verificou a existência de indicadores de que determinados ativos imobilizados, pudessem estar acima do valor recuperável, de acordo com o NBC TG 01 (R4) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos, e conseqüentemente nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados é necessária.

f) Outros ativos e passivos

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

g) Tributação

g.1) Imunidade de tributos

A Entidade goza das imunidades tributárias previstas no Artigo 150, Inciso VI, letra c e no Artigo 195 § 7º da Constituição Federal Brasileira.

g.2) Valor da imunidade usufruída

As contribuições previdenciárias devidas como se a Entidade não gozasse da imunidade prevista no Art. 195, § 7º da Constituição Federal, no ano de 2022 atinge o montante de R\$ 22.048.704,79 (vinte e dois milhões, quarenta e oito mil, setecentos e quatro reais, setenta e nove centavos) e no ano 2021 foram de R\$ 21.042.264,69.

Exercícios	Imunidade Contribuições Previdenciárias
2022	R\$ 22.048.704,79
2021	R\$ 21.042.264,69

h) Ajustes a valor presente de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários de curto prazo são ajustados pelo seu valor presente, quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. O ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa das transações e a taxa de juros implícita dos respectivos passivos.

i) Estimativas e julgamentos contábeis

A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as melhores práticas contábeis, requer que a Administração faça estimativas para contabilizar determinados ativos, passivos e outras transações apresentadas nas demonstrações contábeis e nas notas explicativas. Os resultados efetivos poderão apresentar variações em relação às estimativas.

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

j) Empréstimos e financiamentos

Estão demonstrados pelos valores de contratação, acrescido dos encargos pactuados que incluem juros e atualização monetária ou cambial incorridos. Após reconhecimento inicial são mensurados pelo custo amortizado pelo método da taxa efetiva de juros.

k) Provisões para riscos trabalhistas, fiscais e cíveis

A Entidade, no curso normal de suas operações, está envolvida em ações judiciais sobre questões trabalhistas e cíveis. A Administração com base em informações de seus assessores jurídicos e análises das demandas judiciais pendentes, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas prováveis esperadas no desfecho das ações em curso.

l) Cobertura de seguros

A Entidade mantém política de contratar cobertura de seguros para os seus ativos sujeitos a riscos e operações, por montantes considerados suficientes para fazer frente a eventuais perdas com sinistros.

O escopo dos trabalhos de nossos auditores não inclui a emissão de opinião sobre a suficiência da cobertura de seguros, que foi determinada pela Administração da Entidade e que considera suficiente para cobrir eventuais sinistros.

m) Remuneração a dirigentes

Os dirigentes, conselheiros, associadas, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente e a Entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações, conforme previsto nos artigos 15 e 16 de seu Estatuto Social.

2. Caixa e equivalentes de caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	87.543,99	132.019,20
Bancos conta corrente	6.563.709,02	6.904.540,33
Aplicações financeiras	56.327.434,53	55.532.677,97
Total	<u>62.978.687,54</u>	<u>62.569.237,50</u>

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

3. Créditos

O saldo do grupo de créditos está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Créditos hospitalares a receber	39.937.157,30	45.386.465,26
Mensalidades escolares a receber	2.947.047,11	6.445.837,83
Mensalidades pensionato a receber	311.151,00	303.504,72
Adiantamentos diversos	1.501.259,52	814.461,08
Cheques a receber	0,00	29.957,76
Outros Créditos a Receber	961.312,28	960.000,00
Subvenções a receber	444.998,74	633.084,25
(-) Prov.créditos liquid.duvidosa - escolas	(2.271.147,62)	(5.130.960,92)
(-) Prov.créditos liquid.duvidosa - hospitais	(8.751.802,15)	(7.114.510,72)
Total	<u>35.079.976,18</u>	<u>42.327.839,26</u>

A movimentação da provisão de créditos de liquidação duvidosa está demonstrada a seguir:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo no início do exercício	(12.245.471,64)	(13.442.998,34)
Adições	(1.954.324,91)	(645.075,30)
Recuperações/realizações	3.176.846,78	1.842.602,00
Saldo no fim do exercício	<u>(11.022.949,77)</u>	<u>(12.245.471,64)</u>

4. Estoques

O saldo do grupo de estoques está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Materiais e Medicamentos Reembolsáveis	5.108.218,21	6.257.162,46
Materiais e Medicamentos Não Reembolsáveis	917.767,11	960.326,25
Total	<u>6.025.985,32</u>	<u>7.217.488,71</u>

5. Realizável a longo prazo

O saldo do grupo do realizável a longo prazo está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Depósitos Judiciais	557.783,18	621.616,37
Venda de imobilizado a receber	3.369.947,79	4.329.947,79
Total	<u>3.927.730,97</u>	<u>4.951.564,16</u>

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

6. Imobilizado

O saldo do grupo de imobilizado está demonstrado abaixo:

2022							
Contas	Taxa Deprec.	Saldo em 31/12/2021	Aquisições	Baixas	Transferência	Depreciações	Saldo em 31/12/2022
Terrenos	0%	2.537.886,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2.537.886,86
Prédios	4%	60.870.996,62	26.939,60	(3.614,56)	2.876.333,20	0,00	63.770.654,86
Instalações	10%	11.191.850,52	2.441.775,88	(126.247,65)	0,00	0,00	13.507.378,75
Móveis e utensílios	10%	13.834.719,58	978.682,48	(291.356,92)	0,00	0,00	14.522.045,14
Máquinas e equipamentos	10%	41.893.862,02	1.827.318,32	(1.011.588,59)	863.499,75	0,00	43.573.091,50
Veículos	20%	1.145.451,97	99.982,36	(82.813,91)	0,00	0,00	1.162.620,42
Outras imobilizações	10%	6.716.649,68	164.258,40	(7.370,00)	0,00	0,00	6.873.538,07
Imobilizado em andamento	0%	1.592.711,09	10.141.525,47	(28.612,16)	(3.739.832,95)	0,00	7.965.791,45
(-) Depreciação acumulada		(66.883.287,29)	0,00	0,00	0,00	(6.006.156,88)	(72.889.444,17)
Total		72.900.841,05	15.680.482,51	(1.551.603,79)	0,00	(6.006.156,88)	81.023.562,88

2021							
Contas	Taxa Deprec.	Saldo em 31/12/2020	Aquisições	Baixas	Transferência	Depreciações	Saldo em 31/12/2021
Terrenos	0%	3.961.734,89	0,00	(1.423.848,03)	0,00	0,00	2.537.886,86
Prédios	4%	53.263.981,98	75.346,34	(11.921,00)	7.543.589,30	0,00	60.870.996,62
Instalações	10%	10.288.465,13	650.631,02	(89.615,47)	342.369,84	0,00	11.191.850,52
Móveis e utensílios	10%	12.450.345,75	1.570.583,83	(186.210,00)	0,00	0,00	13.834.719,58
Máquinas e equipamentos	10%	38.660.239,08	3.380.487,35	(146.864,41)	0,00	0,00	41.893.862,02
Veículos	20%	1.145.451,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.145.451,97
Outras imobilizações	10%	6.189.386,05	749.298,72	(222.035,09)	0,00	0,00	6.716.649,68
Imobilizado em andamento	0%	4.474.323,54	5.004.346,69	0,00	(7.885.959,14)	0,00	1.592.711,09
(-) Depreciação acumulada		(59.903.246,14)	0,00	0,00	0,00	(6.980.041,15)	(66.883.287,29)
Total		70.530.682,25	11.430.693,95	(2.080.494,00)	0,00	(6.980.041,15)	72.900.841,05

7. Intangível

O saldo do grupo de intangível está demonstrado abaixo:

2022						
Contas	Taxa Amort.	Saldo em 31/12/2021	Aquisições	Baixas	Amortização	Saldo em 31/12/2022
Software	20%	2.946.502,94	356.995,65	(54.485,83)	0,00	3.249.012,76
Amortização acumulada		(1.763.032,32)	0,00	54.485,83	(320.075,95)	(2.028.622,44)
Total		1.183.470,62	356.995,65	0,00	(320.075,95)	1.220.390,32

2021						
Contas	Taxa Amort.	Saldo em 31/12/2020	Aquisições	Baixas	Amortização	Saldo em 31/12/2021
Software	20%	3.154.587,62	33.897,48	(241.982,16)	0,00	2.946.502,94
Amortização acumulada		(1.725.134,15)	0,00	218.470,72	(256.368,89)	(1.763.032,32)
Total		1.429.453,47	33.897,48	(23.511,44)	(256.368,89)	1.183.470,62

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

8. Empréstimos e financiamentos

O saldo do grupo de empréstimos e financiamentos está demonstrado abaixo:

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Circulante	Taxas %		
Contrato Banco Santander	1,91% a.a.	817.453,77	846.054,93
Banco Sicredi	3,66% a.a.	271.692,16	298.613,28
(-) Juros s/empréstimos	-	(133.431,61)	(188.953,89)
Total circulante		955.714,32	955.714,32
Não circulante			
Contrato Banco Santander	1,91% a.a.	1.673.112,52	2.490.566,29
(-) Juros s/empréstimos	-	(89.689,74)	(215.183,04)
Banco Sicredi	3,66% a.a.	235.624,74	499.378,59
Total não circulante		1.819.047,52	2.774.761,84
Total		<u>2.774.761,84</u>	<u>3.730.476,16</u>

9. Obrigações sociais e trabalhistas

O saldo do grupo de obrigações sociais e trabalhistas está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salários e ordenados a pagar	3.582.580,45	3.638.703,73
Rescisões a pagar	62.971,36	79.745,48
Indenizações trabalhistas a pagar	0,00	16.908,93
Férias a pagar	8.338.882,05	7.789.865,85
Total	<u>11.984.433,86</u>	<u>11.525.223,99</u>

10. Provisões para contingências

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Entidade constituiu, com base na avaliação dos assessores jurídicos no tocante aos valores envolvidos e probabilidade de perda, bem como critérios definidos pela administração, provisão para contingências com respeito às perdas prováveis estimadas de processos totalizando R\$ 3.451.001,15 em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 1.877.767,66 em 31 de dezembro de 2021).

As demandas de questões trabalhistas, cíveis e tributárias que tem como prognóstico a possibilidade de risco de perda possível, de acordo com a informação dos assessores jurídicos, podem ser estimadas em aproximadamente R\$ 33.663.169,50 em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 12.685.033,50 em 31 de dezembro de 2021).

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

11. Patrimônio líquido

11.a) Patrimônio social

O Patrimônio social é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores do superávit e diminuído dos valores do déficit ocorridos ao longo dos anos, totalizando R\$ 154.138.224,69 em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 142.910.433,44 em 31 de dezembro de 2021).

12. Receita operacional líquida

O saldo da receita operacional líquida está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas hospitalares SUS	22.016.269,00	31.289.905,18
Receitas hospitalares convênios/particulares	198.119.776,93	182.292.262,04
Receitas com mensalidades escolares	15.982.137,74	15.172.418,19
Receita de convênios públicos	7.669.990,54	6.910.203,29
Receita de outras atividades essenciais	4.818.941,06	4.388.967,59
Total	<u>248.607.115,27</u>	<u>240.053.756,29</u>

13. Custo dos serviços prestados

O saldo do custo dos serviços prestados está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Custo com pessoal hospitalar	(80.901.456,80)	(74.114.894,49)
Custo com pessoal escolas	(7.869.182,07)	(6.777.204,08)
Custo com pessoal assist.social essenciais	(2.149.803,00)	(1.956.187,74)
Custo com serviços prestados hospitalar	(147.009.835,31)	(137.168.484,70)
Custo com serviços prestados escolas	(2.167.123,92)	(2.062.886,46)
Custo com serv. prestados assist.social/essenciais	(1.567.799,99)	(1.428.667,73)
Total	<u>(241.665.201,09)</u>	<u>(223.508.325,20)</u>

14. Despesas com pessoal e encargos

O saldo de despesas com pessoal e encargos está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesa com pessoal adm hospitalar	<u>(1.680.915,37)</u>	<u>(1.559.701,66)</u>
Salários e Ordenados	(1.272.574,19)	(1.179.745,20)
Férias	(168.693,67)	(155.880,31)
13o Salário	(119.064,29)	(110.537,02)
Aviso Prévio	(1.661,46)	(2.693,28)
Contribuições FGTS	(118.921,76)	(110.845,85)

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesa com pessoal adm escolar	(2.308.231,13)	(2.511.465,57)
Salários e Ordenados	(1.687.387,84)	(1.832.412,00)
Férias	(228.469,70)	(243.530,89)
13o Salário	(165.494,09)	(172.993,76)
Aviso Prévio	(6.520,10)	(12.268,05)
Indenizações Trabalhistas	(7.724,02)	0,00
Contribuições FGTS	(212.635,38)	(250.260,87)
Despesa com pessoal adm ativ.essenciais	(1.078.123,90)	(961.813,37)
Salários e Ordenados	(766.838,02)	(712.961,97)
Férias	(109.190,28)	(91.725,08)
13o Salário	(72.716,67)	(65.834,08)
Aviso Prévio	(14.488,99)	(7.660,16)
Serviços Terceiros Autônomos	0,00	(4.000,00)
Contribuições FGTS	(102.538,44)	(79.632,08)
Outras Despesas com Pessoal Adm	(12.351,50)	0,00
Total	<u>(5.067.270,40)</u>	<u>(5.032.980,60)</u>

15. Despesas administrativas

O saldo de despesas administrativas está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesa administrativa hospitalar	(9.720.627,90)	(4.097.127,41)
Material de Expediente	(145.401,59)	(73.503,75)
Despesas com Veículos e combustíveis	(44.303,49)	(58.613,12)
Água	(397.482,11)	(350.272,85)
Energia Elétrica	(2.516.090,74)	(2.842.787,72)
Despesas com gás	(324.074,50)	(273.641,97)
Serviços de manutenção	(1.112.700,31)	(19.924,39)
Despesas diversas	(1.902.192,77)	(1.472.094,20)
Locação de Equipamentos	(199.760,21)	(358.447,82)
Provisão para Contingências	(1.336.424,54)	(431.742,17)
Provisão / Reversão para Liquid.Duvidosa	(1.742.197,64)	1.783.900,58
Despesa administrativa escolar	(1.261.600,14)	(1.581.209,16)
Material de Expediente	(27.579,81)	(6.861,84)
Despesas com Veículos e combustíveis	(10.191,50)	(9.997,78)
Água	(51.832,29)	(32.333,57)
Energia Elétrica	(313.937,75)	(200.225,38)
Serviços de manutenção	(48.008,14)	(36.867,05)
Serviço assessoria	(174.345,73)	(315.479,53)
Despesas diversas	(424.807,65)	(321.131,21)
Provisão para Contingências	0,00	(13.237,50)
Provisão / Reversão para Liquid.Duvidosa	(210.897,27)	(645.075,30)

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesa administrativa assistência social	(140.796,50)	(84.257,16)
Material de Expediente	(1.320,75)	(876,08)
Despesas com Veículos e combustíveis	(3.400,96)	(6.240,92)
Água	(2.852,85)	(2.023,61)
Energia Elétrica	(29.053,99)	(31.385,39)
Serviços de manutenção	(65.168,15)	(7.760,53)
Despesas diversas	(38.999,80)	(35.970,63)
Despesa administrativa ativ. essenciais	(1.678.652,62)	(1.265.546,57)
Material de Expediente	(9.584,38)	(19.279,38)
Despesas com Veículos e combustíveis	(25.484,51)	(21.837,97)
Água	(178.590,74)	(172.778,23)
Energia Elétrica	(164.819,66)	(226.370,17)
Serviço assessoria	(417.086,32)	(284.892,98)
Despesas com vigilância	(220.033,67)	(194.186,05)
Despesas diversas	(425.014,39)	(346.201,79)
Provisão / Reversão para Liquid.Duvidosa	(1.230,00)	0,00
Provisão para Contingências	(236.808,95)	0,00
Total	<u>(12.801.677,16)</u>	<u>(7.028.140,30)</u>

16. Outras despesas operacionais

O saldo de outras despesas operacionais está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Outras despesas hospitalar	(1.387.609,98)	(1.712.040,96)
Vendas/Baixas de Ativo Imobilizado	(568,80)	0,00
Perda com valores incobráveis	(81.609,23)	(128.770,56)
Despesas com Indenizações	(29.119,66)	(22.500,00)
Ajustes de inventário	(22.328,00)	10.505,50
Perdas	(1.192.567,17)	(1.477.758,79)
Perdas de imobilizado	(61.417,12)	(93.517,11)
Outras despesas escolar	(637.536,80)	(14.893,04)
Vendas/Baixas de Ativo Imobilizado	(18.102,20)	(424,03)
Administração Ativo Imobilizado	(16.022,92)	(12.212,83)
Perdas	(603.411,68)	(2.256,18)
Outras despesas assistência social/outras	(24.597,60)	(1.430.301,61)
Vendas/Baixas de Ativo Imobilizado	(6.700,80)	(1.404.918,40)
Administração Ativo Imobilizado	(17.833,01)	(19.907,89)
Perda com valores incobráveis	0,00	(5.200,00)
Perdas	(63,79)	(275,32)
Total	<u>(2.049.744,38)</u>	<u>(3.157.235,61)</u>

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

17. Outras receitas operacionais

O saldo de outras receitas operacionais está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Outras receitas hospitalar	5.418.720,33	5.042.505,70
Aluguéis	2.161.662,67	1.799.158,68
Aposentadorias	33.300,00	21.600,00
Doações de Pessoas Jurídicas	55.844,42	454.962,10
Doações de Pessoas Físicas	8.992,87	61.138,80
Serviços de Lavanderia/Restaurante	365.679,79	293.890,26
Vendas de Bens do Ativo Imobilizado	34.000,00	32.000,00
Outras Recuperações de Despesas	2.664.337,29	2.370.400,43
Outras Receitas	94.903,29	9.355,43
Outras receitas escolar	633.348,02	366.220,81
Aluguéis	408.535,75	219.637,86
Doações de Pessoas Jurídicas	74.054,39	72.422,80
Doações de Pessoas Físicas	1.785,00	5.916,00
Outras Recuperações de Despesas	104.001,29	46.844,51
Outras Receitas	44.971,59	21.399,64
Outras receitas assistência social/outras	3.424.722,82	9.126.073,78
Aluguéis	589.389,34	489.298,73
Aposentadorias	26.517,95	18.153,68
Doações de Pessoas Jurídicas	2.486.981,70	1.516.822,41
Doações de Pessoas Físicas	65.811,58	65.763,43
Vendas de Bens do Ativo Imobilizado	159.092,20	7.000.000,00
Outras Recuperações de Despesas	60.094,24	30.818,49
Outras Receitas	36.835,81	5.217,04
Total	<u>9.476.791,17</u>	<u>14.534.800,29</u>

18. Resultado financeiro

O saldo do grupo de resultado financeiro está demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas financeiras		
Receita de aplicações financeiras	6.177.077,72	2.103.440,96
Juros recebidos	219.210,76	119.174,11
Descontos obtidos	490.316,01	358.406,17
Varição cambial ativa	21.798,81	1.661,78
Outros receitas financeiras	300,59	101,98
Total	<u>6.908.703,89</u>	<u>2.582.785,00</u>

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

Despesas financeiras	2022	2021
Juros passivos	(452.714,50)	(273.143,34)
Descontos concedidos	(1.799.372,62)	(2.277.498,77)
Despesas bancárias	(306.494,57)	(303.860,63)
Varição cambial passiva	0,00	0,00
Outras despesas financeiras	(4.054,52)	(252.239,99)
Total	(2.562.636,21)	(3.106.742,73)
Resultado financeiro líquido	4.346.067,68	(523.957,73)

19. Gratuidades

Foi publicada no Diário Oficial da União em 17 de dezembro de 2021 a Lei Complementar nº 187/2021, a qual revogou a Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes e regula os procedimentos referentes à imunidade de contribuições à seguridade social.

A Entidade realizou análise de possíveis impactos da nova legislação nos requisitos exigidos para a certificação como entidade beneficente, concluindo que não houve impactos significativos nas demonstrações contábeis deste exercício e subsequentes.

A Associação Congregação de Santa Catarina é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social pelo Conselho Nacional do Serviço Social através do Processo nº 33.432/53-40 de 10/06/1953. Encontra-se certificada pelo Ministério da Saúde para o período de 01/01/2015 a 31/12/2017 conforme Portaria 997 publicado no Diário Oficial da União em 22/10/2020. Respeitando as previsões da Lei Complementar 187/2021, a Entidade apresentou tempestivamente ao Ministério da Saúde seu pedido de renovação do Certificado, conforme protocolo nº 25000.488619/2017-11 de 14/12/2017 para o período de 01/01/2018 a 31/12/2020 e protocolo nº 25000.173329/2020-71 para o período de 01/01/2021 a 31/12/2023.

Nas atividades de assistência social, a Entidade atua nos setores de saúde, educação e assistência social "pura". Em cada um destes setores cumpre com os requisitos estabelecidos pela legislação vigente, quais sejam a Lei nº 12.202/99 até 16 de dezembro de 2021 e Lei Complementar nº 187/2021 a partir de 17 de dezembro de 2021, Decreto nº 8242/2014 e Portarias nº 1.970/2011 e nº 834/2016, ambas do Ministério da Saúde, conforme demonstra-se nos itens seguintes.

a) Setor Saúde

A Entidade desenvolve suas atividades de saúde nos três hospitais mantidos que compõe este setor: Hospital Regina em Novo Hamburgo/RS; Hospital Sagrada Família em São Sebastião do Cai/RS e Hospital São José em Ivoti/RS.

Este setor cumpre com as exigências previstas no Artigo 8º, Inciso II da Lei Complementar nº 187/2021, regulada pelo Decreto nº 8242/2014 e pelas Portarias nº 1.970/2011 e nº 834/2016 do Ministério da Saúde conforme demonstrado a seguir:

- a.1) Apuração consolidada do percentual de atendimento ao SUS nas Internações Hospitalares e nos atendimentos Ambulatoriais, nos três hospitais:

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

Ano 2022	Internações	Ambulatório
Atendimentos ao SUS	36.064	247.205
Atendimentos ao NÃO SUS	34.917	363.019
Totais de Atendimentos	70.981	610.224
Percentual de Atendimentos ao SUS	50,81%	40,51%

Ano 2021	Internações	Ambulatório
Atendimentos ao SUS	34.759	282.723
Atendimentos ao NÃO SUS	38.599	317.825
Totais de Atendimentos	73.358	600.548
Percentual de Atendimentos ao SUS	47,38%	47,08%

- a.2) Demonstração do percentual SUS efetivamente praticado pelos hospitais da Entidade, conforme previsão dos artigos 19 e 20 da Portaria 834/2016/MS:

Demonstração do Percentual de Atendimento SUS Com base na Portaria 834/2016/MS	
Serviços – Ano 2022	%
Internação hospitalar	50,81
Atendimento Ambulatorial - Art. 19, § 3º	10,00
Atenção Oncológica - Art. 20, II	0,00
Atenção às urgências e emergência - Art. 20, III	1,50
Atendimentos voltados a usuários de crack - Art. 20, IV	1,50
Total	63,81

Demonstração do Percentual de Atendimento SUS Com base na Portaria 834/2016/MS	
Serviços – Ano 2021	%
Internação hospitalar	47,38
Atendimento Ambulatorial - Art. 19, § 3º	10,00
Atenção Oncológica - Art. 20, II	1,50
Atenção às urgências e emergência - Art. 20, III	1,50
Atendimentos voltados a usuários de crack - Art. 20, IV	1,50
Total	61,88

b) Setor Educação

A Entidade desenvolve suas atividades de educação em 5 (cinco) estabelecimentos de ensino: Colégio Santa Catarina e SantaTec Escola de Educação Profissional em Novo Hamburgo/RS; Colégio Divino Coração em Alegrete/RS; Colégio Nossa Senhora do Perpétuo Socorro em São Gabriel/RS e Escola Imaculado Coração de Maria em Sapiranga/RS.

Este setor cumpre com as exigências previstas no artigo 18 da Lei Complementar 187/2021, regulada pelo Decreto nº 8.242/2014 conforme demonstrado a seguir:

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

- b.1) Apuração do número de alunos bolsistas de 100% exigidos para cumprimento da relação de 1 (um) aluno bolsista integral para cada 5 (cinco) alunos pagantes, conforme preceitua a Lei Complementar 187/2021, no artigo 20 e parágrafo primeiro do mesmo artigo, incisos I e II:

2022

Total de alunos matriculados - 2022	1.530
(-) Alunos Não Pagantes(bolsistas 100%)	(231)
(=) Alunos pagantes	1.299
Bolsista de 100% - Art. 20 da Lei Complementar 187/2021 - Exigidos(1 para 5)	260
Bolsista de 100% - Art. 20, § 1, I da Lei Complementar 187/2021 - mínimo exigido(1 para 9)	144
Bolsista de 100% - praticados	231
Bolsista de 50% - praticados(para complementação prevista na Lei187/2021,§ 1, I e II)	69
Conversão das bolsas de 50% em bolsas de 100%	35
Total de bolsistas de 100% praticados, cfe art. 20 e § 1, I e II da Lei Complementar 187/2021	266

2021

Total de alunos matriculados – 2021	1.663
(-) Alunos não pagantes (bolsistas 100%)	(276)
(=) Alunos pagantes	1.387
Bolsas de 100% - Art.13, III da Lei 12.101 – Exigidos (1 para 5)	277
Bolsas de 100% - Art.13, § 1, da Lei 12.101 – Mínimo exigido (1 para 9)	154
Bolsas de 100% - concedidas	276
Bolsas de 50% - concedidas (para complementação prevista art.13, §1, II)	148
Conversão das bolsas de 50% em bolsas de 100%	74
Total de bolsas de 100% concedidas cfe art.13, III e § 1, I e II Lei 12.101/99	350

As bolsas integrais e parciais fornecidas pela Entidade representaram R\$ 2.737.234,26 (dois milhões, setecentos e trinta e sete mil, duzentos e trinta e quatro reais, vinte e seis centavos) em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 3.111.975,26 em 31 de dezembro de 2021).

c) Setor da Assistência Social “pura”

Neste setor a Entidade desenvolve projetos de assistência social em diferentes municípios e em diferentes Estados do Brasil.

Estes projetos encontram-se devidamente registrados nos Conselhos Municipais de Assistência Social e representaram R\$ 947.047,85 (novecentos e quarenta e sete mil, quarenta e sete reais, oitenta e cinco centavos) em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 867.190,11 em 31 de dezembro de 2021).

20. Subvenções governamentais

No exercício de 2022 a Entidade recebeu subvenções governamentais de diversos órgãos da administração pública, sendo R\$ 501.220,41 da Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo/RS (R\$ 239.527,36 em 2021); R\$ 1.166.966,17 do Ministério da Saúde referente emendas parlamentares (R\$ 659.833,09 em 2021); R\$ 805.814,36 da Prefeitura Municipal de Sapiranga referente Recursos FUNDEB e Salário-educação (R\$ 492.002,99 em 2021); R\$ 45.011,70 da Prefeitura Municipal de Araranguá/SC (R\$ 45.008,64 em 2021); R\$ 4.891.191,31 da Secretaria Estadual de Saúde e Governo

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

do Estado do Rio Grande do Sul (R\$ 4.863.632,71 em 2021); R\$100.000,00 da Prefeitura Municipal de Ivoti/RS (R\$ 9.970,00 em 2021).

21. Segregação das atividades

A Entidade atua nos segmentos Saúde, Educação e Assistência Social apurando os resultados de forma segregada, cujos valores referentes a 2022 e 2021 estão a seguir demonstrados:

Ativo	Nota	Áreas de Atuação				
		2022	Saúde	Educação	Assist. Social	Demais
Circulante						
Caixa e equivalentes de caixa	2	62.978.687,54	40.725.473,70	6.865.127,92	96.424,78	15.291.661,14
Créditos	3	35.079.976,18	32.008.481,61	1.184.474,04	98.008,38	1.789.012,14
Estoques	4	6.025.985,32	6.025.985,32	0,00	0,00	0,00
Despesas antecipadas		71.856,00	37.893,27	4.299,79	4.480,88	25.182,06
Total do ativo circulante		104.156.505,04	78.797.833,90	8.053.901,75	198.914,04	17.105.855,34
Não Circulante						
Realizável a longo prazo	5	3.927.730,97	557.783,18	0,00	0,00	3.369.947,79
Investimentos		311.867,73	252.868,85	54.835,72	0,00	4.163,16
Imobilizado	6	81.023.562,88	58.274.052,68	7.425.573,86	442.180,14	14.881.756,18
Intangível	7	1.220.390,32	1.183.806,89	36.583,43	0,00	0,00
Total do ativo não circulante		86.483.551,90	60.268.511,60	7.516.993,01	442.180,14	18.255.867,13
TOTAL DO ATIVO		190.640.056,94	139.066.345,50	15.570.894,76	641.094,18	35.361.722,47

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

Passivo	Nota	Áreas de Atuação				
		2022	Saúde	Educação	Assist. Social	Demais
Circulante						
Empréstimos e financiamentos	8	955.714,32	955.714,32	0,00	0,00	0,00
Fornecedores		12.669.340,92	12.591.993,03	34.048,28	245,00	43.054,61
Obrigações sociais e trabalhistas	9	11.984.433,86	10.233.546,20	1.367.268,62	30.016,81	353.602,23
Obrigações tributárias		2.960.259,41	2.585.443,73	290.412,59	4.335,77	80.067,32
Mensalidades escolares antecipadas		790.022,08	0,00	790.022,08	0,00	0,00
Subvenções a realizar		2.297.591,23	2.110.867,30	56.513,36	130.210,57	0,00
Outros débitos		584.419,58	423.893,71	64.519,81	12.596,53	83.409,53
Receitas Diferidas		2.026.701,03	1.975.454,16	0,00	51.246,87	0,00
Total do passivo circulante		34.268.482,43	30.876.912,45	2.602.784,74	228.651,55	560.133,69
Não Circulante						
Empréstimos e financiamentos	8	1.819.047,52	1.819.047,52	0,00	0,00	0,00
Provisões para contingências	10	3.451.001,15	3.197.192,20	12.000,00	0,00	241.808,95
Total do passivo não circulante		5.270.048,67	5.016.239,72	12.000,00	0,00	241.808,95
Patrimônio líquido						
	11					
Patrimônio social	11.a	154.138.224,69	104.525.035,27	16.116.981,33	(3.205.170,12)	36.701.378,19
Superávit do exercício		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deficit do exercício		(3.036.698,85)	(5.710.137,50)	(105.857,85)	(181.985,30)	2.961.281,80
Transferências internas		0,00	4.142.795,36	(2.978.199,76)	3.798.337,27	(4.962.932,87)
Total do patrimônio líquido		151.101.525,84	102.957.693,13	13.032.923,72	411.181,85	34.699.727,12
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		190.640.056,94	138.850.845,30	15.647.708,46	639.833,40	35.501.669,76

	Nota	Áreas de Atuação				
		2022	Saúde	Educação	Assist. Social	Demais
Receita Operacional Líquida	12	248.607.115,27	226.776.945,61	16.787.952,10	212.236,50	4.829.981,06
Custo dos serviços prestados	13	(241.665.201,09)	(227.911.292,11)	(10.036.305,99)	(282,18)	(3.717.320,81)
Custo da assistência social - gratuidades		(3.684.282,11)	(69.051,01)	(2.842.551,85)	(575.765,04)	(196.914,21)
Superávit bruto		3.257.632,07	(1.203.397,51)	3.909.094,26	(363.810,72)	915.746,04
Despesas (receitas) operacionais		(10.640.398,60)	(7.436.869,01)	(3.636.758,77)	180.580,10	252.649,08
Despesas com pessoal e encargos	14	(5.067.270,40)	(1.680.915,37)	(2.308.231,13)	0,00	(1.078.123,90)
Despesas administrativas	15	(12.801.677,16)	(9.720.627,90)	(1.261.600,14)	(140.796,50)	(1.678.652,62)
Despesas tributárias		(198.497,83)	(66.436,09)	(62.738,72)	(4.390,08)	(64.932,94)
Outras despesas operacionais	16	(2.049.744,38)	(1.387.609,98)	(637.536,80)	0,00	(24.597,60)
Outras receitas operacionais	17	9.476.791,17	5.418.720,33	633.348,02	325.766,68	3.098.956,14
Superávit antes do resultado financeiro		(7.382.766,53)	(8.640.266,52)	272.335,49	(183.230,62)	1.168.395,12
Resultado financeiro	18	4.346.067,68	2.930.129,02	(378.193,34)	1.245,32	1.792.886,68
Receitas financeiras		6.908.703,89	4.330.598,28	650.452,00	1.865,79	1.925.787,82
Despesas financeiras		(2.562.636,21)	(1.400.469,26)	(1.028.645,34)	(620,47)	(132.901,14)
Superávit / Deficit do exercício		(3.036.698,85)	(5.710.137,50)	(105.857,85)	(181.985,30)	2.961.281,80

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

Ativo	Nota	Áreas de Atuação				
		2021	Saúde	Educação	Assist. Social	Demais
Circulante						
Caixa e equivalentes de caixa	2	62.569.237,50	38.292.695,19	5.719.864,58	94.094,99	18.462.582,74
Créditos	3	42.327.839,26	39.116.778,60	1.802.474,32	17.160,03	1.391.426,31
Estoques	4	7.217.488,71	7.217.488,71	0,00	0,00	0,00
Despesas antecipadas		47.786,52	27.240,50	3.070,19	3.323,08	14.152,75
Total do ativo circulante		112.162.351,99	84.654.203,00	7.525.409,09	114.578,10	19.868.161,80
Não Circulante						
Realizável a longo prazo	5	4.951.564,16	621.616,37	0,00	0,00	4.329.947,79
Investimentos		232.243,79	185.280,50	45.620,08	0,00	1.343,21
Imobilizado	6	72.900.841,05	55.945.327,86	7.848.015,66	366.002,32	8.741.495,21
Intangível	7	1.183.470,62	1.145.097,27	38.373,35	0,00	0,00
Total do ativo não circulante		79.268.119,62	57.897.322,00	7.932.009,09	366.002,32	13.072.786,21
TOTAL DO ATIVO		191.430.471,61	142.551.525,00	15.457.418,18	480.580,42	32.940.948,01
Passivo	Nota	Áreas de Atuação				
		2021	Saúde	Educação	Assist. Social	Demais
Circulante						
Empréstimos e financiamentos	8	955.714,32	955.714,32	0,00	0,00	0,00
Fornecedores		12.191.413,60	12.105.208,25	18.444,54	405,93	67.354,88
Obrigações sociais e trabalhistas	9	11.525.223,99	9.807.890,41	1.355.439,29	27.872,32	334.021,97
Obrigações tributárias		2.807.200,55	2.458.718,82	277.211,79	3.776,15	67.493,79
Mensalidades escolares antecipadas		561.438,49	0,00	561.438,49	0,00	0,00
Subvenções a realizar		1.429.471,25	1.397.631,83	3.360,11	28.479,31	0,00
Outros débitos		1.064.227,26	512.823,82	339.075,46	8.155,16	204.172,82
Receitas Diferidas		2.105.027,96	2.089.672,17	0,00	15.355,79	0,00
Total do passivo circulante		32.639.717,42	29.327.659,62	2.554.969,68	84.044,66	673043,46
Não Circulante						
Empréstimos e financiamentos	8	2.774.761,84	2.774.761,84	0,00	0,00	0,00
Provisões para contingências	10	1.877.767,66	1.860.767,66	12.000,00	0,00	5.000,00
Total do passivo não circulante		4.652.529,50	4.635.529,50	12.000,00	0,00	5.000,00
Patrimônio líquido						
Patrimônio social	11					
Patrimônio social	11.a	142.910.433,44	98.863.401,12	17.040.987,30	(3.126.718,53)	30.132.763,54
Superávit do exercício		11.227.791,25	5.661.634,17	(924.005,97)	(78.451,59)	6.568.614,65
Deficit do exercício		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências internas		0,00	4.062.688,27	(3.226.532,83)	3.601.705,88	(4.437.861,32)
Total do patrimônio líquido		154.138.224,69	108.587.723,56	12.890.448,50	396.535,76	32.263.516,87
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		191.430.471,61	142.550.912,67	15.457.418,18	480.580,42	32.941.560,33

ASSOCIAÇÃO CONGREGAÇÃO DE SANTA CATARINA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 e 2021



(Em reais)

	Nota	Áreas de Atuação				
		2021	Saúde	Educação	Assist. Social	Demais
Receita Operacional Líquida	12	240.053.756,29	219.738.289,04	15.664.421,18	285.759,43	4.365.286,64
Custo dos serviços prestados	13	(223.508.325,20)	(211.283.379,19)	(8.840.090,54)	0,00	(3.384.855,47)
Custo da assistência social - gratuidades		(3.979.165,37)	(45.414,85)	(3.234.865,63)	(532.441,24)	(166.443,65)
Superávit bruto		12.566.265,72	8.409.495,00	3.589.465,01	(246.681,81)	813.987,52
Despesas (receitas) operacionais		(814.516,74)	(2.345.572,40)	(3.801.394,55)	167.998,92	5.164.451,29
Despesas com pessoal e encargos	14	(5.032.980,60)	(1.559.701,66)	(2.511.465,57)	0,00	(961.813,37)
Despesas administrativas	15	(7.028.140,30)	(4.097.127,41)	(1.581.209,16)	(84.257,16)	(1.265.546,57)
Despesas tributárias		(130.960,52)	(19.208,07)	(60.047,59)	(4.439,34)	(47.265,52)
Outras despesas operacionais	16	(3.157.235,61)	(1.712.040,96)	(14.893,04)	(0,01)	(1.430.301,60)
Outras receitas operacionais	17	14.534.800,29	5.042.505,70	366.220,81	256.695,43	8.869.378,35
Superávit antes do resultado financeiro		11.751.748,98	6.063.922,60	(211.929,54)	(78.682,89)	5.978.438,81
Resultado financeiro	18	(523.957,73)	(402.288,44)	(712.076,43)	231,30	590.175,84
Receitas financeiras		2.582.785,00	1.635.932,95	252.261,08	317,78	694.273,19
Despesas financeiras		(3.106.742,73)	(2.038.221,39)	(964.337,51)	(86,48)	(104.097,35)
Superávit / Deficit do exercício		11.227.791,25	5.661.634,16	(924.005,97)	(78.451,59)	6.568.614,65

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022

AGNES
 BIESDORF:6333323
 6087

Assinado de forma digital por
 AGNES BIESDORF:63333236087
 Dados: 2023.04.17 10:50:48
 -03'00'

AGNES BIESDORF
 Diretora Geral
 CPF n° 633.332.360-87

MAGALI INES TREVIZANI
 ROSTIROLLA:490218770
 15

Assinado de forma digital por
 MAGALI INES TREVIZANI
 ROSTIROLLA:49021877015
 Dados: 2023.04.17 10:51:34 -03'00'

MAGALI INÊS T. ROSTIROLLA
 Contadora – CRC/RS n.º 052.643/0-7
 CPF n° 490.218.770-15