



INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE
DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores Complementares – Brasília – DF

BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1,)

	Nota Explic	2021	2020
ATIVO			
<u>CIRCULANTE</u>		<u>16.041.708</u>	<u>16.505.814</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2, 4	270.401	498.267
Contas a Receber	3.3, 5	13.062.125	14.574.602
Estoques	3.4	2.709.182	1.432.945
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	3.6	<u>21.800.573</u>	<u>19.572.010</u>
Realizado a Longo Prazo		0	190.942
<u>Imobilizado</u>	6	<u>21.794.273</u>	<u>19.374.768</u>
Bens em Formação		942.941	1.094.318
Terrenos		5.101.836	2.501.836
Edifícios e Benfeitorias		17.942.486	17.297.933
Instalações		103.180	103.180
Móveis, Equipamentos e Outros		17.942.939	16.753.688
Automotores		281.457	281.457
(-) Depreciação Acumulada		-20.520.565	-18.657.642
<u>Intangível</u>		<u>6.300</u>	<u>6.300</u>
Custo de Aquisição		239.658	239.658
(-) Amortização Acumulada		-233.358	-233.358
<u>TOTAL DO ATIVO</u>		<u>37.842.281</u>	<u>36.077.824</u>
PASSIVO			
<u>CIRCULANTE</u>	3.7	<u>8.725.591</u>	<u>10.403.298</u>
Contas a Pagar		8.014.670	9.870.399
Provisões	3.9,11	640.310	400.052
Adiantamentos de Clientes	3.8	70.611	132.847
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	3.7	<u>38.362.393</u>	<u>36.469.418</u>
<u>Exigível a Longo Prazo</u>		<u>38.362.393</u>	<u>36.469.418</u>
Obrigações e Empréstimos		38.362.393	36.469.418
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	7	<u>-9.245.703</u>	<u>-10.794.892</u>
Patrimônio Social		-10.794.892	-9.620.358
Superávit / Déficit do Exercício		1.549.190	-1.174.534
<u>TOTAL DO PASSIVO</u>		<u>37.842.281</u>	<u>36.077.824</u>

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78

CELSO APARECIDO DOS SANTOS
Tesoureiro
CPF: 068.191.678-81

EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis



**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE
DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40**

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores Complementares – Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO
EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em R\$ 1,)

	Nota Explic	2021	2020
RECEITAS OPERACIONAIS	3.1	72.357.098	44.882.204
DE SERVIÇOS DE SAÚDE		68.289.466	43.586.615
Serviços de Saúde - Operadoras de Plano de Saúde	3.13	35.531.684	37.300.449
Serviços de Saúde - Particulares	3.14	3.094.445	2.856.539
Serviços de Saúde - Convênio SUS	3.15	29.663.336	3.429.627
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL		-719.262	-5.376.532
Glosas s/ Venda de Serviços	3.16	-719.262	-5.376.532
DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E OUTRAS	3.5	4.786.894	6.672.122
Doações Diversas		3.326.973	245.782
Subvenções não Governamentais	3.17	400.000	10.045
Serviços de SPA	3.18	882.189	645.823
Outras Receitas	9	177.731	5.770.472
DESPESAS OPERACIONAIS	3.1	70.204.102	44.373.784
Despesas com Pessoal		33.976.704	22.526.391
Encargos Sociais e Previdenciários		1.802.279	1.489.531
Administrativas e Gerais		33.883.104	19.984.925
Encargos Tributários		133.687	79.595
Assistência e Orientação Social		408.328	212.634
Outras Despesas		0	80.707
RESULTADO FINANCEIRO		-603.807	-1.682.955
Receitas Financeiras		243.121	150.369
Despesas Financeiras		846.928	1.833.323
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO - DEMONSTRAÇÃO	10		
Benefício Fiscal Usufruído		5.334.356	3.721.798
Contribuições Sociais/Previdenciárias		-5.334.356	-3.721.798
GRATUIDADE EM SERVIÇOS DE SAÚDE	3.10		
Concessão de Gratuidade		14.486.309	7.351.753
(-) Custo com Gratuidade		-14.486.309	-7.351.753
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	3.1	1.549.190	-1.174.534

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78

CELSO APARECIDO DOS SANTOS
Tesoureiro
CPF: 068.191.678-81

EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis



**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE
DE PROMOÇÃO A SAÚDE**

CNPJ 24.823.958/0001-40

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19
Setores Complementares – Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EM 31 DE DEZEMBRO (MÉTODO INDIRETO)**

(Em R\$ 1,)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Superavit Líquido Ajustado	3.421.973	2.497.221
Superávit do Exercício	1.549.190	(1.174.534)
Depreciação / Amortiz. do Imobilizado	1.872.783	3.671.755
(Aumento) Redução do Ativo	427.182	(2.207.073)
Contas a Receber	1.512.476	(1.350.970)
Estoques	(1.276.236)	(668.468)
Despesas do Exercício Seguinte	-	3.308
Realizável a Longo Prazo	190.942	(190.942)
Aumento (Redução) do Passivo	(1.677.707)	399.916
Contas a Pagar	(1.855.730)	2.019.360
Provisões	240.258	(1.723.172)
Receitas Antecipadas	(62.236)	103.727
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.171.447	690.064
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(Acréscimo) Redução no Imobilizado	(4.292.287)	(1.756.904)
(Acréscimo) Redução no Intangível	-	376.170
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(4.292.287)	(1.380.733)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimento (Liquidação) de Empréstimos	1.892.975	276.347
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	1.892.975	276.347
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	(227.866)	(414.321)
SALDO INICIAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	498.267	912.588
SALDO FINAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	270.401	498.267

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78

CELSO APARECIDO DOS SANTOS
Tesoureiro
CPF: 068.191.678-81

EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE****DE PROMOÇÃO A SAÚDE****CNPJ 24.823.958/0001-40**

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19

Setores Complementares – Brasília – DF

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**EM 31 DE DEZEMBRO****(Em R\$ 1,)****MOVIMENTAÇÃO**

	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Verbas Disponíveis/Reservas	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(12.886.564)	3.266.206	-	(9.620.358)
Incorporação Superávit Exercício Anterior	3.266.206	(3.266.206)		-
Superávit do Exercício		(1.174.534)		(1.174.534)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(9.620.358)	(1.174.534)	-	(10.794.892)
Incorporação Superávit Exercício Anterior	(1.174.534)	1.174.534		-
Superávit do Exercício		1.549.190		1.549.190
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(10.794.892)	1.549.190	-	(9.245.703)

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78CELSO APARECIDO DOS SANTOS
Tesoureiro
CPF: 068.191.678-81EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Instituição, como entidade não lucrativa, de promoção, proteção e recuperação da saúde, prestação de serviços assistenciais, beneficentes, filantrópicos e médico-ambulatorial e médico-hospitalares, tem por objetivos: a) Difundir e propagar princípios morais, cívicos, éticos, cristãos e de saúde adotados pela Igreja Adventista do Sétimo Dia; b) Prestar serviços ambulatoriais, complementares e de proteção e prevenção saúde, assistência médico-hospitalares, através de suas Clínicas e Ambulatórios, bem como outros estabelecimentos de saúde que vierem a ser implantados ou incorporados; c) Promover ações, na área de saúde, através de programas de assistência à idosos, orientação familiar, à maternidade e à infância; d) Propiciar assistência social beneficente, vinculada à área de saúde, às pessoas carentes, em seu âmbito de atuação e disponibilidade de recursos; e) Combater através de ações e programas de esclarecimentos, de prevenção e de recuperação, os males causados pelo alcoolismo, tabagismo, drogas, tóxicos e demais substancias nocivas à saúde; f) Promover programas e ações de prevenção, tratamento e erradicação de doenças crônicas, degenerativas, infectocontagiosas e sexualmente transmissíveis; g) Promover ações, na área de saúde, para o desenvolvimento comunitário e social; h) Cooperar com os órgãos públicos nas ações e programas de promoção assistencial, de saúde e de erradicação da miséria; i) Contribuir para a melhoria da qualidade de vida da comunidade, tendo em vista o exercício consciente da cidadania; j) Subsidiar, na área de saúde, atividades beneficentes e filantrópicas desenvolvidas por entidades congêneres no País;

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil, atendendo a ITG 2002(R1) - Entidades sem finalidade de lucros (emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade), bem como em conformidade com a Lei 6.404/76, considerando as alterações trazidas pela Lei 11.638/2007 e Lei 11.941/2009, e disposições da Lei 12.101/2009 alterada pela Lei 12.868/2013 juntamente com o Decreto nº 8.242/2014. As demonstrações contábeis, juntamente com as notas explicativas que as integram, estão apresentadas em reais.

NOTA 3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Instituição para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes:

NOTA 3.1 – Apuração do superávit ou déficit: O resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios e reflete valores nominais. A receita refere-se a serviços, vendas e contribuições, bem como outros recursos provenientes de doações, subvenções de entidades congêneres e de poderes públicos, num montante total de R\$77.934.575 em 2021 (R\$48.754.371 em 2020). A consequente aplicação dos recursos na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais representou um montante de R\$76.385.386 em 2021 (49.928.905 em 2020) produzindo um superávit de R\$1.549.190 em 2021 (déficit de R\$1.174.534 em 2020).

NOTA 3.2 – Caixa e Equivalentes de Caixa: São classificados como Caixa e Equivalentes de Caixa nas Demonstrações Financeiras, os numerários em poder da empresa em moeda corrente em caixa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até três meses ou menos e que estão sujeitos a insignificantes riscos de mudança de valor. As aplicações

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

NOTA 3.3 – Ajuste de Créditos de Liquidação Duvidosa: Realizado dentro dos limites julgados adequados para cobertura de possíveis perdas na realização desses ativos, com base no histórico de experiências passadas e nos processos de recuperação adotados, somando o montante de R\$1.223.569 em 2021 (R\$937.818 em 2020).

NOTA 3.4 - Estoques: Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é determinado usando o método do custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição de estoques e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. O valor realizável líquido é o custo estimado dos estoques para o consumo no curso normal das atividades da entidade.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Estoque de Mercadoria	3.096.631	1.553.370
(-)Dedução de Estoque	387.450	120.424
Estoque de Mercadoria	2.709.181	1.432.945

NOTA 3.5 - Contribuições, Subvenções e Doações: As contribuições, subvenções e doações são registradas quando recebidas no superávit ou déficit do exercício. As subvenções e contribuições patrimoniais utilizadas para a aquisição de bens estão sendo registradas no passivo, conforme ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade.

O montante recebido no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a título de doações foi de R\$ 3.326.973, sendo R\$ 230.736 de pessoa física e R\$ 3.096.237 de pessoas jurídicas.

NOTA 3.6 – Ativo não Circulante: Demonstrado ao custo de aquisição, reduzido ao seu valor recuperável, quando aplicável. O imobilizado é submetido ao teste de recuperabilidade quando há indícios internos ou externos que sugerem desvalorização. A depreciação do imobilizado é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, registrada diretamente no resultado do exercício.

NOTA 3.7 - Passivo circulante e não Circulante: O passivo circulante está demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, em base “pró-rata dia”.

NOTA 3.8 – Adiantamentos de Clientes: As receitas antecipadas evidenciam valores recebidos de prestação de serviços referentes ao exercício seguinte, que são devidamente apropriados ao resultado na sua respectiva competência.

NOTA 3.9 - Provisões: Foram constituídas provisões de férias com base nos salários, ajustados aos respectivos períodos aquisitivos, acrescida de 8% (oito por cento) relativo aos encargos de FGTS.

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

NOTA 3.10 - Gratuidades Hospitalares: No exercício 2021 foi registrada a importância total de R\$ 14.486.309 de aplicação em assistência gratuita, este valor é composto pelo custo com assistência hospitalar gratuita, correspondente aos valores de atendimentos prestados na área ambulatorial e de internações de pacientes, realização de exames de diagnóstico, eventos e campanhas de saúde preventiva e demais serviços e atendimentos gratuitos. No exercício de 2021 realizou-se a aplicação de 20,80% sobre a receita efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, conforme novas disposições da Lei 12.101/09, Lei 12.453/11 e da portaria MS 1.970/11. O quadro abaixo demonstra a aplicação realizada no ano de 2021, que superou em R\$ 555.579 a filantropia a ser realizada no período.

Receita Base da Filantropia (Receita Líquida):

Contas/Anos:	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Serviços Prestados à Saúde	68.289.466	43.586.615
(+) Valores Receber Início Exercício	15.042.845	12.938.690
(-) Valores Receber Final Exercício	12.959.401	15.042.845
(-) Glosas	719.262	5.376.532
RECEITA LÍQUIDA – BASE P/FILANTROPIA	69.653.648	36.105.928
Valor Aplicado em Assistência Social a Saúde, Projetos e Programas	14.486.309	7.351.753
Total de Gratuidades – Filantropia	14.486.309	7.351.753
Percentual Aplicado	20,80%	20,36%

Receita-Base efetivamente recebida	69.653.648
Assistência Gratuita a Realizar – 20%	13.930.730
Assistência Gratuita Realizada	14.486.309
% da Receita Aplicado em Gratuidades	20,80%

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

O quadro abaixo apresenta os serviços/atendimentos conveniados bem como as metas quantitativas pactuadas e executadas.

HOSPITAL ADVENTISTA DE CAMPO GRANDE - MS					
REFERENTE CONVÊNIO 01 DE 26/04/2019 COM 3º TERMO ADITIVO EM 15/12/2020.					
DESCRIÇÃO DOS PROCEDIMENTOS			TOTAL	%	VALOR
ATENDIMENTO AMBULATORIAIS					
Consultas em cirurgia ortopédica- coluna e mão 0301010072			629		
Consulta em cirurgia ortopédica – quadril e TOE 0301010072			2250		
onsulta emC cirurgia ortopédica – joelho 0301010072			19		
Consulta em Cardiologia – Risco cirúrgico 0301010072			319		
Consulta em Dermatologia- penfigo foleaceo 0301010072			296		
Consultas em ginecologia- cirurgia 0301010072			433		
CONSULTAS DE ESPECIALIDADE PACTUADAS ATRAVÉS CONVENIO 01/2019- 680 CONSULTAS			3.946		690.550,00*
Curativo cirúrgico grau I com ou sem Desb. 0401010023			634		
Atenção Básica 0301040036			1496		
Atenção Básica 0101010028			1496		
Atenção Básica 0101010036			1496		
ATENDIMENTOS EM ATENÇÃO BASICA PACTUADAS ATRAVÉS CONVENIO 01/2019 2800			3.122		2.048,130,00*
EXAMES GRÁFICOS/IMAGEM/LABORATORIAL/AMB					
Eletrocardiogramas 0211020036 M-30			388		
Raios X 02.04.02 M-140			3339		
Ultrassonografia			788		
Ressonâncias magnéticas 02.07.01 M-1200			2490		
Tomografias Computadorizadas 02.06.01 M-1200			1643		
Ecocardiograma			39		
VALOR TOTAL FATURADO DIAGNOSTICO					2.568.080,00*
Hemograma completo 0202020380			1651		
Coagulograma completo (TS, TAP/TTPA) 0202020070			1419		
Sódio 0202010635			1651		
Potássio 0202010600			1651		
Ureia 0202010694			1651		
Creatinina 0202010317			1651		
Glicemia 0202010473			1651		
imunologia			410		
Sorologias			395		
METAS PACTUADAS LABORATORIO 180			10330		322.568,72*

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

PROCEDIMENTOS CIRURGICOS				
Procedimentos cirúrgicos de coluna	04.08.03	181		
Procedimento cirúrgico de mão	04.03.02	37		
Procedimento cirúrgico – ginecológico	04.09.06	179		
Procedimento cirúrgico – quadril	0408060069	8		
Procedimento cirurgico – Joelho	04.08.06	6		
TOTAL DE PROCEDIMENTOS CIRURGICOS		411		1.979,080,00*
DIÁRIAS LEITOS CLÍNICOS/CTI				
Internações clínicas	03.03.	1356		
Internações CTI	08.02.01 Alta Comp.	541		
TOTAL DE DIÁRIAS INTERNAÇÃO CLIN./CTI		1447		6.877.900,00*
TOTAL				14.486.308,72

NOTA 3.11 - Distribuição de resultados: A Instituição não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma ou pretexto, bem como, seus dirigentes, conselheiros, e demais beneméritos, não perceberam vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título em razão das competências, funções ou atividades que lhes fossem atribuídas pelos respectivos atos constitutivos, nos exercícios de 2021 e de 2020.

NOTA 3.12 - Compensação Entre Contas: Como regra geral, nas Demonstrações Financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida, como no caso das Transferências Internas, ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação. As contas que registram as transações de transferências, empréstimos, rateios de custos entre Entidades Internas são compensadas entre si nesta demonstração.

NOTA 3.13 – Serviços de Saúde - Operadoras de Plano de Saúde: Trata-se de serviços prestados a beneficiários de operadoras de plano de saúde, cujo valor do serviço foi arcado pelas operadoras conforme o contrato. No ano de 2021, a INSTITUIÇÃO obteve faturamento no valor de R\$ 35.531.684 com planos de saúde, por meio dos seguintes planos: AMIL, ASSEFAZ, BRADESCO, CAPESAÚDE, CASSEMS, CASSI, CLARO/EMBRATEL, CONAB, CORREIOS (POSTAL SAÚDE), FAMEH, GEAP, GOLDEN CROSS, IMPCG, LIFE, SÃO FRANCISCO, SAUDE CAIXA, SUL AMÉRICA, TELOS/AMAP, UFMS, UNIMED, UNISAÚDE, MEDISERVICE, FUNSA AERONÁUTICA e PROASA.

NOTA 3.14 – Serviços de Saúde - Particulares: Trata-se de serviços não custeados por operadoras de planos de saúde e pelo SUS. No ano de 2021, foi faturado para particulares a quantia de R\$ 3.094.445.

NOTA 3.15 – Serviços de Saúde - Convênio SUS: Trata-se de serviços financiados pelo SUS, contratados mediante os Convênios nº 241-A de 20/07/2020 (com termos aditivos) e nº 19 de 03/11/2020, firmados com a Prefeitura Municipal de Campo Grande – MS. No ano de 2021, foi faturado R\$ 29.663.336 para os convênios com o SUS.

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

NOTA 3.16 – Glosas Sobre Vendas de Serviços: A instituição mantém contratos com operadoras de convênio reguladas pela ANS, no qual o paciente conveniado é atendido, suas despesas faturadas e remetida para verificação e aprovação das contas e posterior pagamento devido a AVOSOS.

Entretanto, há contas ou itens que em avaliação as operadoras não aceitam, provendo a glosa, ou seja, o não pagamento de valores referente a materiais ou serviços.

Neste momento, a entidade entra com recurso, provido de documentos hábeis para tentar reaver estes valores glosados os mesmos enquanto perduram a análise das operadoras de convenio, e que ainda persiste o direito da Avosos em receber, são controladas em conta contábil específica, denominada “Contas em recurso”

Após análises das operadoras dos recursos, tendo em vista esgotadas todas as possibilidades de reaver este valor, ou seja, não haverá êxito de recebimento destes valores, reconhece-se como perda, e os mesmos são controlados em conta específica denominada como “Glosas s/ Venda de Serviços) – a seguir demonstrado;

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
(-) Glosas s/ Venda de Serviços	719.262	5.376.532
Total	719.262	5.376.532

NOTA 3.17 – Subvenções não Governamentais: O montante recebido de subvenções no valor de R\$ 400.000 refere-se a valores recebidos de entidades privadas que fazem parte da Igreja Adventista do Sétimo Dia para manutenção e custeio.

NOTA 3.18 – Serviços de SPA: Trata-se de um centro de vida saudável no qual é oferecido hospedagem e alimentação ovolactovegetariana (desjejum, almoço e jantar), além de terapias alternativas tais como hidroterapia, avaliação de aptidão física e exercícios físicos diários, massagens relaxantes e funcionais, reflexões, palestras com profissionais da saúde, arteterapia, workshop de culinária e musicoterapia.

NOTA 4 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA: A Instituição opta por manter um perfil conservador em seus investimentos, operando em títulos e fundos de investimento com grau de risco inferior a 3.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aplicações Financeiras	239.754	271.763
Total	239.754	271.763

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
 CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
 Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

NOTA 5 – CONTAS A RECEBER:

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Serviços de saúde a receber	14.182.970	15.042.845
(-)Ajuste Créditos Liq. Duvidosa	(1.223.569)	(855.880)
Total Serviços de Saúde	12.959.401	14.186.965

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Adiantamento Pessoal a receber	81.897	244.599
Cartão de Crédito/Débito a receber	8.621	215.373
Depósitos Judiciais	0	0
Depósitos Outorgados em Garantia	6.750	1.800
Aluguéis do imobilizado a receber	5.456	7.802
(-)Ajuste Créditos Liq. Duvidosa	(0)	(81.937)
Total Outras contas a Receber	102.724	387.637

Total	13.062.125	14.574.602
--------------	-------------------	-------------------

NOTA 6 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO): No quadro abaixo segue a variação do imobilizado no exercício de 2020.

<u>Descrição</u>	<u>Taxa de Depreciação</u>	<u>Custo</u>	<u>Depreciação Acumulada</u>	<u>Líquido 2021</u>	<u>Líquido 2020</u>
Bens em Formação	0%	942.941	-	942.941	1.094.317
Terrenos	0%	5.101.835	-	5.101.835	2.501.836
Edifícios e Benfeitorias	4%	17.942.486	(8.504.324)	9.438.162	9.485.526
Instalações	20%	103.180	(98.714)	4.466	5.315
Móveis e Utensílios	10%	973.921	(739.493)	234.428	221.546
Máquinas e Equipamentos	10% e 25%	16.969.018	(10.944.311)	6.024.707	6.000.577
Automotores	20%	281.457	(233.723)	47.734	65.652
Intangível	0% e 33%	239.658	(233.358)	6.300	6.300
Total		42.554.496	(20.753.923)	21.800.573	19.381.068

NOTA 7 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido de verbas disponíveis e do Superávit do Exercício.

NOTA 8 - COBERTURA DE SEGUROS - Visando precaver-se de eventuais sinistros a Instituição mantém permanentemente uma política de seguros de seus principais bens.

NOTA 9 – OUTRAS RECEITAS - O valor de R\$ 177.731 refere-se a refeição de particulares, aluguéis do imobilizado, Alienação de Bens e fotocópias.

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

NOTA 10 – BENEFÍCIOS COM ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - A isenção usufruída de contribuição previdenciária patronal, decorrente do cumprimento dos requisitos da lei 12.101/2009 monta R\$5.334.356 no exercício de 2021 (R\$3.721.798 em 2020).

NOTA 11 – CONTINGÊNCIAS - A Instituição discute judicialmente ações nas áreas cíveis, trabalhistas, fiscais e tributárias com o valor das causas em montante aproximado de R\$ 1.055.173, para os quais se estima, conforme análise de assessoria jurídica, uma perda de aproximadamente R\$ 58.000. Conforme essa estimativa e também na previsão temporal de execução de cada processo, foi estabelecida a provisão para contingências jurídicas de 58.000 no longo prazo, no exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

NOTA 12 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS - No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a Instituição Centro Oeste de Promoção a Saúde não efetuou operações com derivativos.

NOTA 13 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS – Em atendimento ao disposto no Inciso V do Art. 169 da Portaria de Consolidação GM/MS Nº 1, de 2017 as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 totalizam todos os saldos e recursos da entidade, Matriz e Filias, de modo consolidada de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil.

NOTA 14 - AJUSTE A VALOR PRESENTE - Em cumprimento a Resolução 1.151/09 e a Lei 11.638/07 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes (saldos de curto prazo), pois a sua administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes. Ainda, em atendimento a legislação supracitada, a Entidade deve efetuar o Ajuste a Valor Presente (AVP) em todos os elementos integrantes do ativo e passivo quando decorrentes de operações de longo prazo. O valor presente representa o valor de um direito ou obrigação e descontadas as taxas, possivelmente de mercado, implícitas em seu valor original, buscando-se registrar essas taxas como despesas ou receitas financeiras. Em análise efetuada nos saldos contábeis dos itens que estão compondo os ativos e passivos não circulantes da Entidade, a administração entendeu não ser necessário efetuar o Ajuste a Valor Presente, pois estas rubricas não se enquadram nos critérios de aplicação e mensuração da Resolução 1.151/09.

NOTA 15 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - A Instituição conta com um passivo, relacionado à empréstimos e financiamentos, no valor de R\$ 38.304.393, junto a instituições financeiras nacionais.

Os empréstimos são reconhecidos pelo valor da transação e demonstrados pelo custo amortizado. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva e incluídas em despesas financeiras.

NOTA 16 - REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS - A Entidade revisou o valor contábil líquido dos ativos em relação ao seu valor justo com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável, conforme previsto na Lei No. 11.638/07, Deliberação da CVM nº 639/10, Resolução CFC Nº 1.292/10 que aprova (NBC TG 01). Quando tais evidências são identificadas (o que não foi o caso em 2021), e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. A Administração, para efetuar esse

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

teste, avaliou se existe alguma probabilidade de desvalorização dos ativos utilizados com indicações à análise das principais fontes externas e internas que possam interferir na recuperabilidade dos ativos operacionais da Entidade e, assim, desenvolvendo uma análise da evolução dos principais indicadores de geração de Receita, Caixa, Crescimento e Retorno de Investimentos dos últimos três (2018, 2019 e 2020) exercícios sociais, mais o exercício em curso (2021).

Os métodos e/ou critérios (pelo valor líquido de venda e pelo valor líquido de uso) utilizados, demonstraram que o valor líquido contábil está a menor que o valor justo estimado, e por este motivo a administração entende que não é necessário qualquer lançamento contábil para redução dos valores contabilizados, e assim não foi necessário constituir provisões para recuperação de ativos imobilizados no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021.

NOTA 17 – EVENTOS SUBSEQUENTES - IMPACTOS DA PANDEMIA DA COVID19

De acordo com as normas contábeis, a Entidade deve reportar os eventos subsequentes significativos que ocorreram entre a data-base e a data de aprovação das demonstrações financeiras, assim em 2021, diante dos impactos da pandemia de COVID19, haverá reflexos nos ativos recebíveis, ou seja, há previsão de perdas nos ativos financeiros e queda nas receitas. Na data da divulgação das demonstrações contábeis, a Administração não tem como prever os impactos reais nas atividades operacionais, mas seguirá considerando atentamente o desenvolvimento do cenário no decorrer do exercício de 2022. Até o fechamento das demonstrações contábeis não identificamos riscos à continuidade de suas operações.

Brasília, 31 de dezembro de 2021.

Matheus Leite Tavares
Presidente
CPF: 073.360.217-78

Celso Aparecido dos Santos
Tesoureiro
CPF: 068.191.678-81

Evando Rodrigues da Silveira
Contador
CRC/GO 021971/O-0



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À
Diretoria da
INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO À SAÚDE
Brasília – DF

1. OPINIÃO

Examinamos as demonstrações contábeis da INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO À SAÚDE, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO À SAÚDE em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

2. BASE PARA A OPINIÃO

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas, de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES QUE ACOMPANHAM AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E O RELATÓRIO DO AUDITOR

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

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

4. RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

5. RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossos trabalhos visam obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro e, assim, emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

- a) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- b) Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.
- c) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- d) Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- e) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- f) Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza significativa, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas inevidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- g) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

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

6. OUTROS ASSUNTOS

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior – Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentados para fins de comparação, foram auditados por nós, conforme relatório datado de 28 de maio de 2021, o qual não conteve qualquer modificação.

* * *

Porto Alegre, 2 de abril de 2022

Nilton Antonio Tiellet Borges
Contador CRC RS-015233/O-8 S-DF - CNAI 81
Registro CVM Ato Declaratório 5417, DOU 14/05/99 - Código CVM 7722
CPF 005.449.140-15

TSA Auditores Associados Sociedade Simples
CRC RS-004240/O-1 S-DF
CNPJ 05.750.330/0001-18