

PUBLICAÇÃO LEGAL**FBRD - FUNDAÇÃO BENEFICENTE RIO DOCE**

CNPJ: 27.836.329/0001-43

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

ATIVO	Notas	Controladora		Consolidado	
		Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
		2022	2021	2022	2021
CIRCULANTE					
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	4.505.858,26	3.538.403,45	11.711.706,56	9.396.197,20
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	3.1	-	-	2.465.109,81	2.232.579,55
Créditos de Convênios Estadual/Municipal	4	1.613.301,62	2.026.220,04	1.613.301,62	2.026.220,04
Créditos de Convênios/Particulares	5	4.410.695,85	4.511.990,65	4.424.336,92	4.537.429,01
Contraprestação a Receber Plano de Saúde	6	126.941,28	130.199,18	372.734,22	458.116,37
Créditos com Pacientes do SUS	7	17.366.906,86	10.292.737,21	17.366.906,86	10.292.737,21
Créditos Previdenciários	-	3.912,66	3.912,66	3.912,66	3.912,66
Estoques	8	3.116.007,03	2.120.258,92	3.116.007,03	2.120.258,92
Adiantamentos	9	287.423,24	173.821,85	347.609,81	210.385,47
Despesas do Exercício Seguinte	-	132.384,96	397.636,50	132.384,96	397.636,50
Subvenção Governamental a Receber	10 a)	-	855.177,70	-	855.177,70
Outros Créditos	10 b)	1.450.320,19	945.472,87	1.450.320,19	945.472,87
Total Circulante		33.013.751,95	24.995.831,03	43.004.330,64	33.476.123,50
NÃO CIRCULANTE					
Realizável a longo prazo					
Bloqueios Judiciais - Banco C/Movimento	11	24.066,68	24.066,68	24.066,68	24.066,68
Investimentos	12	8.980.650,68	8.491.572,21	153.452,86	107.091,09
Imobilizado	13	19.650.491,94	19.268.581,36	21.672.490,63	21.358.717,83
Intangível	-	1.020.537,34	76.540,54	1.023.125,32	79.939,88
Total Não Circulante		29.675.746,64	27.860.760,79	22.873.135,49	21.569.815,48
TOTAL DO ATIVO		62.689.498,59	52.856.591,82	65.877.466,13	55.045.938,98

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)	Notas	Controladora		Consolidado	
		Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
		2022	2021	2022	2021
CIRCULANTE					
Fornecedores	14	9.785.823,64	8.612.070,15	10.330.265,57	8.507.739,99
Provisões Técnicas ANS	19	88.180,97	121.328,52	2.522.023,33	2.142.382,79
Obrigações e Provisões Trabalhistas	15	3.465.632,80	3.347.530,07	3.543.823,50	3.408.567,88
Encargos Sociais/Tributos Retidos	16	1.367.571,04	1.415.144,87	1.456.891,42	1.507.043,89
Parcelamento de Tributos e Contribuições	17	2.657.732,52	1.780.978,19	2.657.732,52	1.780.978,19
Adiantamento de Convênios	18	2.093.305,79	181.237,31	1.916.304,78	181.237,31
Empréstimos e Financiamentos	20	5.975.809,67	2.903.889,53	5.976.262,50	2.903.889,53
Convênios a Executar	21	3.401.690,63	5.029.869,61	3.401.690,63	5.029.869,61
Obrigações Serviços Médicos	22	4.440.833,76	2.731.429,76	4.440.833,76	2.731.429,76
Outras Obrigações	23	279.435,70	403.872,81	307.798,60	523.559,03
Total Circulante		33.556.016,52	26.527.350,82	36.553.626,61	28.716.697,98
NÃO CIRCULANTE					
Provisões Técnicas ANS	19	59.365,77	78.729,52	59.365,77	78.729,52
Convênios a Executar	21	-	435.303,70	-	435.303,70
Empréstimos e Financiamentos	20	27.133.054,36	31.326.668,39	27.133.054,36	31.326.668,39
Parcelamento Tributos e Contribuições	17	6.429.998,53	5.492.397,82	6.429.998,53	5.492.397,82
Contingências Passivas	32	1.180.124,27	1.270.124,27	1.370.481,72	1.270.124,27
Total Não Circulante		34.802.542,93	38.603.223,70	34.992.900,38	38.603.223,70
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)					
Patrimônio Social	24 a)	245.244,09	245.244,09	245.244,09	245.244,09
Reservas Sociais	-	15.358.181,75	13.403.672,40	15.358.181,75	13.403.672,40
Reservas de Reavaliação	-	4.685.977,64	4.788.679,88	4.685.977,64	4.788.679,88
Déficit Acumulado	-	(25.958.464,34)	(30.711.579,07)	(25.958.464,34)	(30.711.579,07)
Total do patrimônio líquido (Passivo a Descoberto)		(5.669.060,86)	(12.273.982,70)	(5.669.060,86)	(12.273.982,70)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)		62.689.498,59	52.856.591,82	65.877.466,13	55.045.938,98

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

(Em reais)

	Notas	Controladora		Consolidado	
		Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
		2022	2021	2022	2021
RECEITAS OPERACIONAIS					
Receitas do Hospital	-	91.181.818,41	63.299.861,28	91.181.818,41	63.299.861,28
Receitas Plano Próprio de Saúde	-	-	-	16.639.084,11	14.101.197,91
Receitas com Subvenções	25	22.465.389,84	35.937.398,25	22.465.389,84	35.937.398,25
Receita com Doações	-	863.797,75	852.597,01	863.797,75	852.597,01
Receita de Trabalho Voluntário	29	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Receitas Diversas	-	4.055.037,64	3.886.056,72	4.055.037,64	3.886.056,72
RECEITA ORDINÁRIA BRUTA		118.776.043,64	104.185.913,26	135.415.127,75	118.287.111,17
Deduções de Receitas com Prestação	-	(114.646,45)	(108.633,45)	(310.930,37)	(356.105,50)
DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORDINÁRIAS		(114.646,45)	(108.633,45)	(310.930,37)	(356.105,50)
RECEITA ORDINÁRIA LÍQUIDA		118.661.397,19	104.077.279,81	135.104.197,38	117.931.005,67
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS					
Custos Hospitalares	-	(101.321.015,22)	(98.742.492,97)	(101.321.015,22)	(98.742.492,97)
Custos com Plano de Saúde	-	(3.796,54)	(172.794,73)	(14.074.914,54)	(10.223.843,78)
TOTAL DE CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(101.324.811,76)	(98.915.287,70)	(115.395.929,76)	(108.966.336,75)
RESULTADO BRUTO		17.336.585,43	5.161.992,11	19.708.267,62	8.964.668,92
DESPESAS OPERACIONAIS					
Receitas Financeiras	-	346.913,57	526.526,25	1.222.775,26	651.740,04
Recuperação Despesas	-	68.942,86	287.896,17	68.942,86	287.896,17
Despesas Financeiras	-	(6.919.717,51)	(3.619.515,35)	(7.008.958,79)	(3.972.850,34)
Despesas Administrativas e Comerciais	-	(4.149.175,02)	(3.313.623,85)	(6.942.606,28)	(5.385.382,61)
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados	-	-	-	(209.059,63)	(88.594,59)
Despesas com Ações Judiciais	-	(360.000,00)	(222.588,32)	(360.000,00)	(222.588,32)
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	-	-	-	580.298,20	159.754,36
Despesas com Trabalho Voluntário	29	(210.000,00)	(210.000,00)	(210.000,00)	(210.000,00)
Outras Despesas	-	-	-	(295.790,27)	(45.150,08)
RESULTADO OPERACIONAL		6.113.549,33	(1.389.312,99)	6.553.868,97	139.493,55
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS					
Receitas com Outros Investimentos	-	10.341,84	24.078,87	49.495,47	44.850,72
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionada com Planos de Saúde da Operadora	-	-	-	-	1.620,41
Equivalência Patrimonial	-	479.473,27	1.551.198,80	-	-
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS LÍQUIDAS					
Ganho/Perda na Alienação de Bens	-	1.557,40	(37.647,12)	1.557,40	(37.647,12)
RESULTADO DO PERÍODO		6.604.921,84	148.317,56	6.604.921,84	148.317,56

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)

(Em reais)

	Notas	Patrimônio Social	Reservas Sociais	Reservas de Reavaliação	Déficit Acumulado	Total do Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)
		2022	2021	2022	2021	2022
EM 1º DE JANEIRO DE 2021		245.244,09	10.760.006,31	4.891.382,12	(28.318.932,78)	(12.422.300,26)
Resultado do Período	-	-	-	-	148.317,56	148.317,56
Realização da Reavaliação	-	-	-	(102.702,24)	102.702,24	-
Constituição de Reserva Social	-	-	2.643.666,09	-	(2.643.666,09)	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		245.244,09	13.403.672,40	4.788.679,88	(30.711.579,07)	(12.273.982,70)
Resultado do Período	-	-	-	-	6.604.921,84	6.604.921,84
Realização da Reavaliação	-	-	-	(102.702,24)	102.702,24	-
Constituição de Reserva Social	-	-	1.954.509,35	-	(1.954.509,35)	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		245.244,09	15.358.181,75	4.685.977,64	(25.958.464,34)	(5.669.060,86)

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em reais)

	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Resultado do Período	6.604.921,84	148.317,56	6.604.921,84	791.853,96
Depreciação	1.806.597,02	1.640.776,61	1.908.392,82	1.429.509,11
Amortização	62.441,51	33.157,92	63.252,87	23.989,95
Resultado de equivalência patrimonial	(479.473,27)	(1.551.198,80)	-	-
Correção de Erros	-	-	-	70.952,78
Varições em:				
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	-	-	(232.530,26)	(458.363,77)
Aplicações Livres	-	-	(119.542,02)	-
Créditos Convênios Municipais/Estadual	412.918,42	1.728.263,29	412.918,42	(1.269.652,86)
Créditos de Convênios/Particulares	101.294,80	(1.011.721,53)	101.294,80	244.283,86
Contraprestação a Receber Plano Saúde	3.257,90	7.338,63	164.453,58	7.661,73
Créditos com Pacientes SUS	(7.074.169,65)	(6.663.436,19)	(7.074.169,65)	(1.520.758,73)
Bens e Títulos a Receber	-	-	(7.589,36)	(3.517.777,62)
Estoques	(995.748,11)	200.828,91	(995.748,11)	(850.770,39)
Adiantamentos	(113.601,39)	80.208,25	(113.601,39)	(199.224,82)
Despesas do Exercício Seguinte	265.251,54	(119.020,32)	265.251,54	(54.294,67)
Subvenção Governamental a Receber	855.177,70	1.553.743,30	855.177,70	(1.408.921,00)
Outros Créditos	(504.847,32)	(105.040,07)	(504.847,32)	472.250,36
Provisões Técnicas ANS	-	-	412.788,09	(642.368,32)
Fornecedores	1.173.753,49	(1.491.971,67)	1.173.753,49	2.852.751,32
Provisões Técnicas ANS	(33.147,55)	(11.804,31)	(33.147,55)	-
Obrigações e Provisões Trabalhistas	118.102,73	305.460,03	118.102,73	282.694,83
Encargos Sociais e Imposto de Renda Retido na Fonte	(47.573,83)	(409.387,18)	(50.152,47)	557.107,70
Parcelamento Tributos e Contribuições	876.754,33	863.618,87	876.754,33	522.578,88
Parcelamento Tributos e Contribuições (PNC)	937.600,71	2.031.135,62	937.600,71	1.456.246,65
Adiantamentos de Convênios	1.912.068,48	(3.655.510,56)	1.912.068,48	3.518.351,82
Eventos a Liquidar Operadora Rio Doce Saúde (PNC)	(19.363,75)	78.729,52	(19.363,75)	-
Obrigações Serviços Médicos	1.709.404,00	(



FBRD - FUNDAÇÃO BENEFICENTE RIO DOCE

CNPJ: 27.836.329/0001-43

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS
(Em reais)

	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
ORIGEM DOS RECURSOS				
Das Operações				
Resultado do Período	6.604.921,84	148.317,56	6.604.921,84	148.317,56
Depreciação	1.806.597,02	1.640.776,61	1.806.597,02	1.640.776,61
Amortização	62.441,51	33.157,92	62.441,51	33.157,92
Ajuste de Equivalência Patrimonial	(479.473,27)	(1.551.198,80)	(479.473,27)	(1.551.198,80)
De Terceiros				
Aumento no passivo não circulante	(3.800.680,77)	9.361.190,39	(3.800.680,77)	9.361.190,39
Total das Origens de Recursos	4.193.806,33	9.632.243,68	4.193.806,33	9.632.243,68
APLICAÇÕES DE RECURSOS				
Aumento dos investimentos	9.605,20	24.020,11	9.605,20	24.020,11
Aquisição de direitos do ativo imobilizado	2.442.933,47	2.403.082,60	2.442.933,47	2.403.082,60
Aquisição de direitos do ativo imobilizado p/doação	99.000,00	-	99.000,00	-
Aumento de imobilizações em andamento	582.782,77	863.382,16	582.782,77	863.382,16
Transferências de imobilizações em andamento	(808.585,91)	-	(808.585,91)	-
Baixas de Imobilizado	(152.300,64)	(152.650,94)	(152.300,64)	(152.650,94)
Aumento em benfeitorias em imóveis de terceiros	24.677,91	-	24.677,91	-
Aquisição de direitos do ativo intangível	1.006.438,31	19.509,90	1.006.438,31	19.509,90
Aumento do ativo não circulante	-	114,75	-	114,75
Total das Aplicações de Recursos	3.204.551,11	3.157.458,58	3.204.551,11	3.157.458,58
AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	989.255,22	6.474.785,10	989.255,22	6.474.785,10
VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE				
Ativo Circulante				
No início do exercício	24.995.831,03	20.775.658,31	24.995.831,03	20.775.658,31
No final do exercício	33.013.751,95	24.995.831,03	33.013.751,95	24.995.831,03
	8.017.920,92	4.220.172,72	8.017.920,92	4.220.172,72
Passivo Circulante				
No início do exercício	26.527.350,82	28.781.963,20	26.527.350,82	28.781.963,20
No final do exercício	33.556.016,52	26.527.350,82	33.556.016,52	26.527.350,82
	7.028.665,70	(2.254.612,38)	7.028.665,70	(2.254.612,38)
AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	989.255,22	6.474.785,10	989.255,22	6.474.785,10

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas.


Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais
1. Atividades Operacionais

A Fundação Beneficente Rio Doce, Entidade Filantrópica sem fins lucrativos, registrada no CNES sob nº 2465833, tem por finalidade prestar assistência médica-hospitalar de forma humanitária, nos padrões definidos pela ANVISA e Estatuto da Instituição, onde a clientela assistida é proveniente de convênios com o SIH e SAI/SUS, com Operadoras de Saúde, com particulares, Plano Próprio de Saúde e empresas. Atua com 178 leitos totais, distribuídos nas clínicas médica geral, obstétrica risco habitual e alto risco. Possui UTI Adulto Geral, UTI Cardiológica e UTI Neonatal, além de Unidade Intermediária Neonatal e Unidade Canguru. Presta serviços de Média e Alta complexidade, com serviços especializados em cirurgia cardíaca, neurológica, ortopédica, oncológica e vascular. Equipado com um Centro de Diagnóstico, onde realiza exames radiológicos, cardiovasculares, tomográficos e hemodinâmicos. Pronto Atendimento adulto, pediátrico, obstétrico e cirúrgico para atendimento de Urgência-Emergência, 24 horas. Ambulatório Médico com atendimento agendado. Atuou até julho/2022 como Hospital de Gestão Municipal e a partir de agosto/2022, como Hospital de Gestão Estadual.

Manutenção do Convênio nº 001/2020 no 4º Aditivo, com o Fundo Municipal de Saúde de Linhares, tendo como objeto integrar a Fundação Beneficente Rio Doce no Sistema Único de Saúde - SUS e definir a sua inserção na rede regionalizada e hierarquizada de ações e serviços de saúde - com vigência: 01/04/2020 a 31/03/2021 e Aditivos, com vigência até 31/03/2023 com o mesmo objeto. Teve a vigência encerrada em 31/07/2022 onde o Hospital passou para Gestão Estadual. Os valores do 4º Aditivo, pré-determinados para se ter um teto como previsão para custeio dos seguintes atendimentos, que são:

- Média e Alta Complexidade Hospitalar e Ambulatorial, custeio das equipes médicas e mat/med do atendimento de urgência, no valor mensal pré-determinado de R\$ 1.068.734,48.
- Oncologia (UNACON), para manutenção dos serviços oncológicos - UNACON, no valor mensal de R\$ 462.376,00.
- Incentivo de Adesão a Contratação (IAC) - para custeio das equipes médicas e mat/med do atendimento de urgência, no valor mensal de R\$ 177.334,54.
- Rede de Urgência/Emergência - RUE do Ministério da Saúde, para complementação de diárias referentes à 4 leitos UTI Adulto, no valor mensal de R\$ 41.004,58.
- Incentivo UTI Coronariana do Ministério da Saúde, para complementação de diárias referentes à 5 leitos UCO.
- Incentivo Urgência/Emergência, para custeio das equipes médicas e outras despesas do atendimento de urgência do atendimento de urgência/emergência, no valor mensal de R\$ 790.000,00. Com o 5º Aditivo passando para R\$ 965.000,00.
- Incentivo Municipal, para complementação de custeio de serviços de UTIN, SADT e transporte para gestante de alto risco, no valor mensal de R\$ 50.000,00. Com o 5º Aditivo passando para R\$ 60.000,00.

✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9014/2016 publicado em 09/11/2016 e seus Aditivos, para Custeio dos Serviços de Terapia Intensiva Adulto, Serviços de Média e Alta Complexidade Cardiovascular e Anestesiologia (revascularizações e marcapassos), Serviço de Tratamento Oncológico para pacientes do SUS (Tratamento Ambulatorial para pacientes oncológicos), cujo valor é pré-determinado para ter um teto de previsão, sendo alguns valores fixos e outros conforme produção e, para Custeio dos Serviços de Terapia Intensiva Adulto, Serviços de Média e Alta Complexidade Cardiovascular e Anestesiologia (revascularizações e marcapassos), Serviço de Tratamento Oncológico para pacientes do SUS (complementação para tratamento Ambulatorial), assim como, 17º Aditivo com Vigência Setembro de 2021 a Abril/2022 publicado em 02/09/2021 e 18º Aditivo publicado em 03/05/2022, com vigência até 30/10/2022, onde, o mesmo teve sua vigência encerrada em 31/07/2022, devido ao Hospital passar de Gestão Municipal para Gestão Estadual com o instrumento oficial, o Convênio de Contratualização nº.: 009/2022.

✓ Celebração do Convênio de Contratualização nº.: 009/2022, cujo objeto é integrar a Fundação Beneficente Rio Doce - Hospital Rio Doce ao Sistema Único de Saúde - SUS da rede complementar e, definir sua inserção na rede regionalizada e hierarquizada de ações e serviços de saúde, que contempla a atenção hospitalar e ambulatorial a serem prestados aos municípios que integram o territórios de saúde na qual o HOSPITAL está inserido, visando à garantia de atenção integral à saúde, nos exatos termos do Documento Descritivo - DODE, o qual se torna parte integrante e indissociável do presente instrumento. Cujas vigências são de 01/08/2022 a 31/07/2023.

Os valores mensais do pré-fixado para custeio do objeto são:

- LEITOS - Habilitação, qualificação e disponibilidade - Recurso Estadual Agosto a Dezembro/2022: R\$ 3.737.652,64 e de janeiro a julho/2023 R\$ 4.384.136,00;
- LEITOS SALA VERMELHA - Habilitação, qualificação e disponibilidade - Recurso Estadual Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 802.864,00;
- Auto Regulação Formativa Territorial - ARFT - Recurso Estadual - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 358.560,00;
- Incentivo Federal - IAC - Recurso Federal - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 177.334,54;
- Incentivo Federal - Rede U/E - Leitos UTI - Recurso Federal - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 84.979,78;

Os valores mensais do pós-fixado para custeio do objeto são:

- Exames, terapias e procedimentos ambulatoriais de média complexidade - Recurso Estadual - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 21.836,07;
- APAC'S - Quimioterapias, radioterapias, cateterismo, cirurgias de catarata e exames, terapias e procedimentos ambulatoriais de alta complexidade - Recurso Estadual - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 487.718,88;
- OPME's PADRONIZADAS - Recurso Estadual - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 302.195,61;
- OPME's NÃO PADRONIZADAS - Recurso Estadual - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 445.703,61;
- FAEC Ambulatorial - Recurso Federal - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 47.021,85;
- FAEC Hospitalar - Recurso Federal - Agosto/2022 a Julho/2023: R\$ 251.462,74.

✓ Celebração do 1º Aditivo ao Convênio de Contratualização nº.: 009/2022, cujo objeto é Incorporar o Recurso financeiros referente a Portaria MS nº.: 812 de 12/04/2022 e Resolução CIB nº.: 202/2021, nº 020/2022, nº.: 111/2022 e nº.: 208/2022 e acréscimo financeiro de R\$ 638.000,00 (seiscentos e trinta e oito mil reais) referente a incorporação de recurso financeiros referente a Portaria MS nº.: 812 de 12/04/2022 e Resolução CIB nº.: 202/2021, nº 020/2022, nº.: 111/2022 e nº.: 208/2022, conforme Documento Descritivo - DODE, o qual se torna parte integrante e indissociável do presente instrumento. Cujas vigências são de 01/10/2022 a 31/07/2023.

✓ Manutenção do Contrato FMS nº.: 061/2020 que tem por objeto a contratação de cirurgias ortopédicas e leitos hospitalares, oriundas de fratura fechadas e consideradas de caráter eletivo, não contempladas no convênio 001/2020, celebrado com a Fundação Beneficente Rio Doce, com o intuito de desafogar o Hospital Geral de Linhares para disponibilizar leitos a pacientes sintomáticos e positivados do COVID 19, uma vez que o HGL foi declarado pela Secretaria de Estado da Saúde como hospital de referência para que o Município amplie os esforços no combate a pandemia. Assim como celebração do 3º aditivo com vigência até 24/05/2022.

INCREMENTO MAC

✓ Manutenção do Contrato FMS nº.: 049/2021 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC. Proposta nº 36000381911202100 conforme Portaria 1.429 de 28/06/2021 no valor de R\$ 100.000,00 (cem mil reais). Com vigência de 22/09/2021 a 22/03/2022.

✓ * Manutenção do Contrato FMS nº.: 050/2021 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC. conforme Portaria 1.432 de 28/06/2021 no valor de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais). Com vigência de 22/09/2021 a 22/03/2022.

✓ Manutenção do Contrato FMS nº.: 051/2021 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC, no valor de R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais). Com vigência de 29/09/2021 a 27/03/2022.

✓ Celebração do Contrato FMS nº.: 06/2022 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC, no valor de R\$ 469.373,00 (quatrocentos e sessenta e nove mil, trezentos e setenta e três reais). Com vigência de 10/02/2022 a 09/08/2022.

✓ Celebração do Contrato FMS nº.: 05/2022 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC, de emenda de Bancada nº.: 71090 - Resolução CIB nº.: 225/2021 no valor de R\$ 396.273,76 (Trezentos e noventa e seis mil, duzentos e setenta e três reais). Com vigência de 10/02/2022 a 09/12/2022.

✓ Celebração do Contrato FMS nº 24/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 400.000,00.



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

Complexidade - MAC, no valor de R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais). Com vigência de 29/09/2021 a 27/03/2022.

- ✓ Celebração do Contrato FMS nº: 06/2022 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC, no valor de R\$ 469.373,00 (quatrocentos e sessenta e nove mil, trezentos e setenta e três reais). Com vigência de 10/02/2022 a 09/08/2022.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº: 05/2022 que tem por objeto estabelecer as condições para a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC, de emenda de Bancada nº: 71090 - Resolução CIB nº: 225/2021 no valor de R\$ 396.273,76 (Trezentos e noventa e seis mil, duzentos e setenta e três reais). Com vigência de 10/02/2022 a 09/12/2022.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº 24/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 400.000,00.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº 25/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 400.000,00.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº 26/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 100.000,00.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº 27/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 1.900.000,00.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº 28/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 1.000.000,00.
- ✓ Celebração do Contrato FMS nº 29/2022, referente a transferência do Incremento Temporário do Limite Financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade - MAC - Custeio da Unidade de Saúde, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 02/08/2022 a 31/07/2023, no valor de R\$ 150.000,00.

EMENDAS PARLAMENTARES ESTADUAIS

- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9066/2021, Aquisição de Material e Medicamentos, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 30/12/2021 a 30/11/2022, no valor de R\$ 640.000,00.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9024/2021, Aquisição de Material e Medicamentos, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 10/11/2021 a 30/09/2023, no valor de R\$ 2.144.482,80.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9023/2021, Aquisição de Material e Medicamentos, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 10/11/2021 a 31/01/2023, no valor de R\$ 1.409.655,20.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9036/2021, Aquisição de Equipamentos, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 10/11/2021 a 31/10/2022, no valor de R\$ 207.000,00, sendo R\$ 7.000,00 de contrapartida do Hospital.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9025/2021, para a aquisição de 01 (um) veículo automotor 0 km, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 22/09/2021 a 31/08/2022, no valor de R\$ 119.879,82.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9057/2020, para a aquisição de 01 (uma) Ambulância Suporte Avançado - UTI Móvel (veículo Tipo D) 0 km e equipamentos, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 29/12/2020 a 29/11/2022, no valor de R\$ 246.500,00.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9046/2021, para presente termo de fomento tem por objeto Aquisição de Material de Consumo, conforme detalhado no Plano de Trabalho, Anexo I, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 22/09/2021 a 31/08/2022, no valor de R\$ 29.989,99.
- ✓ Manutenção do Termo de Fomento nº 9010/2020, para a aquisição de Material de Uso Único (custeio). Vigência: 27/07/2020 a 19/06/2022, no valor de R\$ 50.000,00.
- ✓ Celebração do Termo de Fomento nº 9040/2022, que tem por objeto Aquisição de Equipamentos, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 01/10/2022 a 30/09/2023, no valor de R\$ 108.000,00.
- ✓ Celebração do Termo de Fomento nº 9037/2022, que tem por objeto Aquisição de Material de Consumo, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 01/09/2022 a 31/08/2023, no valor de R\$ 49.982,80.
- ✓ Celebração do Termo de Fomento nº 9036/2022, que tem por objeto Aquisição de equipamentos para a Unidade de Atenção Especializada para atendimento de pacientes do SUS, conforme detalhado no Plano de Trabalho. Vigência: 01/09/2022 a 31/08/2023, no valor de R\$ 29.999,15.
- ✓ Manutenção do Convênio nº 898455/2020, publicado em 24/11/2020 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 19/11/2020 a 09/07/2022, no valor de R\$ 380.000,00.
- ✓ Manutenção do Convênio nº 904856/2020, publicado em 15/12/2020 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 09/12/2020 a 11/09/2023, no valor de R\$ 385.227,00.

- ✓ Manutenção do Convênio nº 917362/2021, publicado em 09/11/2021 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 10/12/2020 a 09/12/2022, no valor de R\$ 640.584,00, sendo (552.761,00 Concedente e 87.823,00 da Convenente).
- ✓ Manutenção do Convênio nº 904723/2020, publicado em 15/12/2020 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 09/12/2020 a 11/12/2023, no valor de R\$ 1.397.194,00.
- ✓ Celebração do Convênio nº 929658/2022, publicado em 28/06/2022 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 10/06/2022 a 05/06/2023, no valor de R\$ 300.000,00.
- ✓ Celebração do Convênio nº 929454/2022, publicado em 28/06/2022 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 10/06/2022 a 05/06/2023, no valor de R\$ 300.000,00.
- ✓ Celebração do Convênio nº 937790/2022, publicado em 06/01/2023 para a aquisição de Equipamentos Hospitalares. Vigência: 29/12/2022 a 24/12/2023, no valor de R\$ 170.000,00.

Desde sua existência, a Fundação Beneficente Rio Doce, tem cumprido sua missão, em prestar com excelência, assistência médica hospitalar a população em geral, superando todos os desafios e transformando-os em oportunidades. Trabalho, confiança, credibilidade e entrega, são alguns dos compromissos que tem sido fortalecido diariamente. O Conselho Diretor, Conselho Fiscal, Diretoria, Equipes Médicas, Colaboradores, Sociedade, Clientes e Demais parceiros, estão dispostos a continuar vencendo os desafios quanto ao equilíbrio econômico-financeiro, alinhado ao desenvolvimento da instituição dentro do seu papel, de prestar assistência médica hospitalar, oferecendo soluções e promoção a saúde à população em geral, de forma humanizada, com qualidade e responsabilidade socioambiental.

O trabalho em conjunto e um modelo de gestão atuante, tem resultado na rápida recuperação e continuidade do crescimento. A capacidade operacional da Fundação Beneficente Rio Doce de gerar resultados, financeiramente demonstrada pelo indicador EBTIDA (sigla em inglês para "Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização"), novamente fechou o ano positivo. Isso demonstra que a atividade operacional da Fundação Beneficente Rio Doce, se recuperou e não é deficitária.

Por meio desse relatório anual de prestação de contas do exercício 2022, você terá a oportunidade de se aprofundar e conhecer as principais ações de desenvolvimento e sustentabilidade, além de apreciar a prestação de serviços que a Fundação Beneficente Rio Doce realizou para toda a sociedade.

Abaixo, comportamento dos resultados da Fundação Beneficente Rio Doce considerando os exercícios de 2016 até 2022.

- Resultado 2016: (R\$ 7.075.269,00).
- Resultado 2017: (R\$ 4.913.908,00). Redução de 31% relação ao ano anterior.
- Resultado 2018: (R\$ 2.885.428,00). Redução de 41% relação ao ano anterior.
- Resultado 2019: (R\$ 700.773,00) consolidado. Redução de 76% relação ao ano anterior.
- Resultado 2020: R\$ 791.853,96.
- Resultado 2021: R\$ 148.317,56.
- Resultado 2022: R\$ 6.604.921,84.

Esses resultados bem como todo o contexto do desenvolvimento da Fundação Beneficente Rio Doce, são demonstrações e evidências claras da direção certa e da vitória apesar dos desafios.

Estamos preparados e mais fortalecidos para enfrentar o exercício de 2023, com seus desafios e oportunidades, onde a Fundação Beneficente Rio Doce, irá continuar cumprindo com excelência seu papel perante toda a sociedade.

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 28 de fevereiro de 2023.

2.2. Moeda funcional

A moeda funcional da entidade é o Real, mesma moeda de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis.

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. Nota 3.

b) Créditos de convênios estadual/municipal e particulares

São registrados pelo valor de face obedecendo ao princípio da competência. Notas 4 e 5.

c) Estoques

Os estoques estão demonstrados ao custo médio das aquisições, não excedendo o valor de mercado, como mencionado na nota 8.

d) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição ou construção, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995, deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, às taxas de vida útil-econômica dos bens, conforme demonstrado na nota 13.

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%.



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

f) Passivos circulante e não circulante

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos.

g) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo princípio de competência.

h) Demonstração do Valor Adicionado

A Demonstração do Valor Adicionado – DVA, tem por objetivo evidenciar, de forma concisa, os dados e informações do valor da riqueza gerada pelas atividades da entidade como resultante de um esforço coletivo e sua distribuição entre os elementos que contribuíram para a geração dessa riqueza, prestando informações a todos os agentes econômicos interessados na entidade, tais como empregados, clientes, fornecedores, financiadores e governo, dentre outros.

i) Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos

A Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos – DOAR, procura evidenciar as origens e recursos que ampliam a folga financeira de curto e longo prazo, ou seja, o capital circulante líquido, numa linguagem mais técnica, e as aplicações de recursos que consomem essa folga. Sua apresentação se faz necessária quando a entidade contrata com o Poder Público através de Termo de Fomento, conforme determina a Lei nº 13.019/14, art. 86.

2.4. Investimento - Controladora

Com o intuito de segregar as operações a Fundação Beneficente Rio Doce constituiu a RIO DOCE SAÚDE, uma Associação Civil sem fins lucrativos, com personalidade jurídica de direito privado, de natureza assistencial, registrada na ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar sob nº 42.135-9, classificada na modalidade Medicina de Grupo, e com Autorização de Funcionamento publicada no D.O.U. em 14/11/2018.

A RIO DOCE SAÚDE – tem por finalidade exclusiva a operação de planos privados de assistência à saúde, na forma da legislação em vigor e em especial da Lei nº 9.656/98 e dos Normativos emitidos pela ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, sendo instituída com o objetivo de absorver os beneficiários vinculados aos planos de assistência à saúde, operados pela Fundação Beneficente Rio Doce.

A FUNDAÇÃO BENEFICENTE RIO DOCE em 31 de dezembro de 2022 tem a seguinte participação:

Entidade	% Participação	Localização da Sede	Atividade
Rio Doce Saúde	100,00	Linhares/ES	Plano de Saúde

No exercício de 2022, a participação societária que a Fundação possui em sua Controlada foi avaliada pelo método da equivalência patrimonial.

A referida participação nos resultados operacionais da Controlada integra a demonstração do resultado como "Receita de Equivalência Patrimonial".

As Demonstrações Contábeis da Controlada foram elaboradas para o mesmo exercício de divulgação de sua Controladora.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Operadora Plano de Saúde	-	-	551,70	1.437,90
Controladora	6.854,36	7.319,52	6.854,36	7.319,52
Fundo Fixo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Total	8.054,36	8.519,52	8.606,06	9.957,42
Bancos Conta Movimento				
Banco Banestes S.A.	-	38.789,69	-	38.789,69
Banco do Brasil S.A.	0,01	48,36	0,01	48,36
Banco Bradesco S.A.	19.703,61	26.431,62	19.703,61	26.431,62
Caixa Econômica Federal	25.717,56	79.954,05	25.717,56	79.954,05
Sicoob	1.267.214,42	98.638,03	2.641.866,86	243.891,74
Total	1.312.635,60	243.861,75	2.687.288,04	389.115,46
Aplicações Financeiras Não vinculadas a Provisões Técnicas				
Caixa Econômica Federal	210.233,16	241.588,43	210.233,16	241.588,43
Banco Banestes S.A.	2.821.906,67	2.868.600,73	2.821.906,67	2.868.600,73
Banco do Brasil S.A.	121.420,03	57.774,05	121.420,03	57.774,05
Renda Fixa RDC Longo Pós CDI	-	-	5.830.644,16	5.711.102,14
Banco Bradesco S.A.	31.608,44	118.058,97	31.608,44	118.058,97
Total	3.185.168,30	3.286.022,18	9.015.812,46	8.997.124,32
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	4.505.858,26	3.538.403,45	11.711.706,56	9.396.197,20

3.1 Aplicações Financeiras Garantidoras de Provisões Técnicas

Aplicações Financeiras vinculadas a Provisões Técnicas	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Caixa Econômica Federal	-	-	2.465.109,81	2.232.579,55
Total	-	-	2.465.109,81	2.232.579,55

4. Créditos de Convênios Estadual/Municipal

Créditos de Convênios	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Governo do Estado do Espírito Santo	340.874,72	363.430,65	340.874,72	363.430,65
Prefeitura Municipal de Linhares	1.272.426,90	1.662.789,39	1.272.426,90	1.662.789,39
Total	1.613.301,62	2.026.220,04	1.613.301,62	2.026.220,04

5. Créditos de Convênios/Particulares

Créditos de Convênios	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Convênios - Diversos	4.345.173,12	4.372.304,24	4.345.173,12	4.372.304,24
Particulares	158.738,56	202.385,32	158.738,56	202.385,32
Cartão de Crédito	19.031,65	26.888,21	31.529,14	52.326,57
Cartão de Débito	388,86	1.906,67	1.532,44	1.906,67
Provisão para Perdas sobre Créditos	(112.636,34)	(91.493,79)	(112.636,34)	(91.493,79)
Total	4.410.695,85	4.511.990,65	4.424.336,92	4.537.429,01

6. Contraprestação a Receber Plano de Saúde

Plano Individual	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Mensalidades - Plano Antigo	-	-	5.339,09	29.835,55
Mensalidades - Plano Novo	-	-	36.699,71	74.837,38
Total	-	-	42.038,80	104.672,93
Coletivo	2022	2021	2022	2021
Mensalidades - Plano Antigo	6.296,72	7.199,81	199.418,78	186.462,63
Mensalidades - Plano Novo	132.654,61	132.654,61	290.068,53	176.788,77
Total	138.951,33	139.854,42	489.487,31	363.251,40
Participação dos Beneficiários em Eventos/Sinistros	2022	2021	2022	2021
Participação Beneficiários em Eventos Indenizáveis	1.975,39	4.330,20	5.964,57	19.343,16
Total	1.975,39	4.330,20	5.964,57	19.343,16
Provisão para Perdas Sobre Créditos	2022	2021	2022	2021
Provisão	(13.985,44)	(13.985,44)	(164.756,46)	(29.151,12)
Total	(13.985,44)	(13.985,44)	(164.756,46)	(29.151,12)
Total de contraprestação a Receber de Plano de Saúde	126.941,28	130.199,18	372.734,22	458.116,37

7. Créditos com Pacientes do SUS

Créditos	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Pacientes do SUS	17.366.906,86	10.292.737,21	17.366.906,86	10.292.737,21
Total	17.366.906,86	10.292.737,21	17.366.906,86	10.292.737,21

8. Estoques

Itens	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Drogas e Medicamentos	1.581.939,86	1.171.172,84	1.581.939,86	1.171.172,84
Gêneros Alimentícios	54.134,24	66.959,52	54.134,24	66.959,52
Impressos	15.430,33	18.176,72	15.430,33	18.176,72
Materiais Diversos	13.955,69	46.113,69	13.955,69	46.113,69
Material de Escritório e Papelaria	44.363,34	27.461,92	44.363,34	27.461,92
Material de Limpeza	104.446,50	67.390,15	104.446,50	67.390,15
Material de Laboratório	2.333,31	1.332,56	2.333,31	1.332,56
Material de Manutenção	451,13	534,79	451,13	534,79
Material Elétrico	162,00	1.458,00	162,00	1.458,00
Material Médico-Hospitalar	1.146.169,84	688.567,18	1.146.169,84	688.567,18
Órtese e Prótese	152.620,79	31.091,55	152.620,79	31.091,55
Saldo	3.116.007,03	2.120.258,92	3.116.007,03	2.120.258,92

9. Adiantamentos

Adiantamentos	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Funcionários	41.517,31	41.544,28	51.374,53	56.844,28
Fornecedores	245.905,93	132.277,57	296.235,28	153.541,19
Total	287.423,24	173.821,85	347.609,81	210.385,47

10. Outros Créditos

a) Contratos FNS a Receber	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
Descrição	2022	2021	2022	2021
Contratos FNS a Receber	-	855.177,70	-	855.177,70
Total	-	855.177,70	-	855.177,70

b) Outros Créditos a Receber	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
Descrição	2022	2021	2022	2021
Cheques e Ordens a Receber	179.517,71	139.719,41	179.517,71	139.719,41
Material e Medicamentos	-	-	-	-
Emprestado a Terceiros	168.458,47	151.062,56	168.458,47	151.062,56
Clínicas e Laboratórios	1.112.690,95	664.184,00	1.112.690,95	664.184,00
Provisão para Perdas Sobre Créditos	(10.346,94)	(9.493,10)	(10.346,94)	(9.493,10)
Total	1.450.320,19	945.472,87	1.450.320,19	945.472,87



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

11. Bloqueios Judiciais

Os valores abaixo foram bloqueados através do Bacenjud e o departamento jurídico da Fundação foi acionado no sentido de solicitar o desbloqueio judicial do referido montante. Situação exclusiva à Controladora.

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Bloqueios Judiciais em Contas Correntes				
Bancos Conta Movimento	24.066,68	24.066,68	24.066,68	24.066,68
Total	24.066,68	24.066,68	24.066,68	24.066,68

12. Investimentos

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
a) Investimentos em Controlada				
Fundo Social (ANS)	300.000,00	300.000,00	-	-
Reservas Patrimoniais de Garantias Financeiras (ANS)	2.400.000,00	2.400.000,00	-	-
Receita de Equivalência Patrimonial	6.243.043,79	5.763.570,52	-	-
Total	8.943.043,79	8.463.570,52	-	-

b) Investimentos em Outras Entidades

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Participações Societárias Cooperativas - Sicoob	37.606,89	28.001,69	153.452,86	107.091,09
Total	37.606,89	28.001,69	153.452,86	107.091,09

13. Imobilizado

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2022	Aquisições	Transferências	Baixas (Líquidas)	Depreciação	Controladora		Consolidado	
						Saldo Final em 31/12/2022	Saldo Final em 31/12/2021	Saldo Final em 31/12/2022	Saldo Final em 31/12/2021
Imóveis	2.874.300,00	-	-	-	-	2.874.300,00	2.874.300,00	2.874.300,00	2.874.300,00
Edificações	7.002.141,83	43.463,20	656.529,50	-	(488.215,78)	7.213.918,75	9.104.445,21	7.213.918,75	9.104.445,21
Instalações	37.182,38	-	-	-	(9.973,64)	27.208,74	27.208,74	27.208,74	27.208,74
Máquinas e Equipamentos	6.178.688,30	1.227.956,71	-	(2.252,21)	(986.837,53)	6.417.555,27	6.424.653,20	6.417.555,27	6.424.653,20
Informática	469.839,63	159.100,00	-	-	(155.558,63)	473.381,00	517.602,57	473.381,00	517.602,57
Móveis e Utensílios	1.603.051,27	213.627,06	-	(4.190,39)	(251.611,36)	1.560.876,58	1.641.029,31	1.560.876,58	1.641.029,31
Veículos	173.229,43	113.878,50	-	-	(44.556,78)	242.551,15	242.551,15	242.551,15	242.551,15
Benefícios em Imóveis de Terceiros	218.339,80	-	24.677,91	-	(15.701,34)	227.316,37	227.316,37	227.316,37	227.316,37
Imobilizações em Andamento	711.808,72	582.782,77	(681.207,41)	-	-	613.384,08	613.384,08	613.384,08	613.384,08
Total	19.268.581,36	2.340.808,24	-	(6.442,60)	(1.952.455,06)	19.650.491,94	21.672.490,63	19.650.491,94	21.672.490,63

2021:

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2021	Aquisições	Transferências	Baixas (Líquidas)	Depreciação	Controladora		Consolidado	
						Saldo Final em 31/12/2021	Saldo Final em 31/12/2020	Saldo Final em 31/12/2021	Saldo Final em 31/12/2020
Imóveis	2.874.300,00	-	-	-	-	2.874.300,00	2.874.300,00	2.874.300,00	2.874.300,00
Edificações	5.699.171,73	-	1.743.979,78	-	(441.009,68)	7.002.141,83	8.907.298,35	7.002.141,83	8.907.298,35
Instalações	51.871,88	-	-	-	(14.689,50)	37.182,38	37.182,38	37.182,38	37.182,38
Máquinas e Equipamentos	5.472.706,92	1.607.421,32	-	-	(876.744,29)	6.178.688,30	6.184.549,81	6.178.688,30	6.184.549,81
Informática	344.259,58	253.651,12	-	-	(125.375,39)	469.839,63	504.135,32	469.839,63	504.135,32
Móveis e Utensílios	1.527.280,06	338.210,16	-	-	(252.183,16)	1.603.051,27	1.679.552,01	1.603.051,27	1.679.552,01
Veículos	-	203.800,00	-	-	(30.570,57)	173.229,43	173.229,43	173.229,43	173.229,43
Benefícios em Imóveis de Terceiros	233.547,64	-	-	-	(15.207,84)	218.339,80	218.339,80	218.339,80	218.339,80
Imobilizações em Andamento	1.592.406,34	863.382,16	(1.743.979,78)	-	-	711.808,72	780.130,73	711.808,72	780.130,73
Total	17.795.544,15	3.266.464,76	-	-	(1.755.780,43)	19.268.581,36	21.358.717,83	19.268.581,36	21.358.717,83

Nota:

A entidade realizou o teste de recuperabilidade através de empresa especializada, não sendo identificada necessidade de reconhecimento de perda visto que os valores da Unidade Geradora de Caixa apresentaram-se R\$ 3.363.061,44 acima do valor contábil dos ativos imobilizados, cujo Laudo foi emitido em 23/03/2023.

14. Fornecedores

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Fornecedores Diversos	9.785.823,64	8.612.070,15	10.330.265,57	8.507.739,99
Total	9.785.823,64	8.612.070,15	10.330.265,57	8.507.739,99

Nota: Composta por Fornecedores de Materiais Hospitalares, Medicamentos e Prestadores de Serviços.

15. Obrigações e Provisões Trabalhistas

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Salários a Pagar	1.409.486,69	1.321.622,46	1.444.941,51	1.350.824,38
Férias a Pagar	2.042.120,44	1.837.733,67	2.084.176,95	1.869.167,54
Décimo Terceiro Salário	14.025,67	8.173,94	14.705,04	8.575,96
Ações Judiciais Trabalhistas (*)	-	180.000,00	-	180.000,00
Total	3.465.632,80	3.347.530,07	3.543.823,50	3.408.567,88

(*) Acordos de pagamentos homologados judicialmente na Controladora.

16. Encargos Sociais/Tributos Retidos

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
FGTS	389.213,94	357.679,78	398.400,78	365.332,82
PIS Folha de Pagamento - Controlada	-	-	755,62	699,45
IRRF Folha de Pagamento	233.957,53	287.005,34	239.288,72	293.470,44
IRRF Terceiros - PJ	3.197,04	18.971,45	4.599,58	26.112,25
IRRF Terceiros - PF	41.751,65	63.479,20	53.064,38	63.479,20
IRRF - Processo Judicial Trabalhista	-	2.273,52	-	2.273,52
ISSQN Retido na Fonte	8.798,67	7.612,52	12.191,67	28.803,99
PIS/COFINS/CSLL	194.034,69	230.788,52	225.581,47	253.395,46
INSS Terceiros	494.409,98	443.112,58	520.801,66	469.254,80
Contribuição Sindical/Assistencial - Controladora	2.207,54	4.221,96	2.207,54	4.221,96
Total	1.367.571,04	1.415.144,87	1.456.891,42	1.507.043,89

17. Parcelamento de Tributos e Contribuições

Descrição	Controladora		Consolidada	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
PERT - Imposto de Renda	64.582,92	58.859,88	64.582,92	58.859,88
Juros a Transcorrer - Tributos				
Âmbito Federal	(141.235,32)	(90.498,24)	(141.235,32)	(90.498,24)
Cofins/Pis/Csll	348.238,92	275.353,44	348.238,92	275.353,44
Juros a Transcorrer - Tributos				
Âmbito Federal	(53.281,80)	(46.706,88)	(53.281,80)	(46.706,88)
Imposto de Renda	863.276,16	502.240,43	863.276,16	502.240,43
Contribuições Previdenciárias	1.716.100,80	1.148.356,68	1.716.100,80	1.148.356,68
Juros a Transcorrer - Tributos				
Âmbito Federal	(197.998,56)	(124.676,52)	(197.998,56)	(124.676,52)
PERT - Contribuições				
Previdenciárias	58.049,40	58.049,40	58.049,40	58.049,40
Total Circulante	2.657.732,52	1.780.978,19	2.657.732,52	1.780.978,19

Descrição	Controladora		Consolidada	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Imposto de Renda	2.327.978,77	1.616.895,48	2.327.978,77	1.616.895,48
PERT - Imposto de Renda	392.879,89	416.924,67	392.879,89	416.924,67
Juros a Transcorrer - Tributos				
Âmbito Federal	(384.056,04)	(298.273,56)	(384.056,04)	(298.273,56)
Cofins/Pis/Csll	779.708,96	862.983,56	779.708,96	862.983,56
Juros a Transcorrer - Tributos				
Âmbito Federal	(119.752,70)	(146.734,59)	(119.752,70)	(146.734,59)
INSS Parcelado	3.618.713,59	3.040.682,16	3.618.713,59	3.040.682,16
PERT - Contribuições				

Previdenciárias	353.133,85	411.183,25	353.133,85	411.183,25
Juros a Transcorrer - Tributos				
Âmbito Federal	(538.607,79)	(411.263,15)	(538.607,79)	(411.263,15)
Total Não Circulante	6.429.998,53	5.492.397,82	6.429.998,53	5.492.397,82

TOTAL GERAL

	9.087.731,05	7.273.376,01	9.087.731,05	7.273.376,01
--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Nota: Situação exclusiva à Controladora.

18. Adiantamento de Convênios

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Rio Doce Saúde	177.001,01	178.716,93	-	178.716,93
SUS - Sistema Único de Saúde	1.916.184,78	-	1.916.184,78	-
Sul América Cia. de Seguros	-	2.400,38	-	2.400,38
Econômica e Saúde	120,00	120,00	120,00	120,00
Total	2.093.305,79	181.237,31	1.916.304,78	181.237,31

19. Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Provisões de Eventos a Liquidar para SUS	88.180,97	121.328,52	180.887,11	146.275,63
Provisão para Contraprestações Não Ganha - PPCNG	-	-	93.663,70	87.542,80
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados - PEONA	-	-	1.414.322,15	1.205.262,52
Provisões de Eventos a Liquidar para Outros	-	-	833.150,37	703.301,84
Total Circulante	88.180,97	121.328,52	2.522.023,33	2.142.382,79

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Provisões de Eventos a Liquidar para SUS	59.365,77	78.729,52	59.365,77	78.729,52
Total Não Circulante	59.365,77	78.729,52	59.365,77	78.729,52

20. Empréstimos e Financiamentos

Instituição Financeira	%	Controladora		Consolidado	
		Em 31 de dezembro de 2022	2021	2022	2021
Banco Santander Brasil S.A.	-	-	53.015,35	-	53.015,35
Juros a Transcorrer Banco					
Santander Brasil S.A.	-	-	(17.543,71)	-	(17.543,71)
Sicoob (**)	-	5.648.610,35	6.235.700,03	5.648.610,35	6.235.700,03
Sicoob - Conta Garantida	-	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-
Juros a Transcorrer -					
Empréstimo Sicoob	-	(715.325,74)	(3.389.339,52)	(715.325,74)	(3.389.339,52)
Banco Banestes S.A. (*)	-	8.411,19	-	8.411,19	-
Empréstimos Consignado	-	34.113,87	22.057,38</		



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

Descrição	2022		2021	
	2022	2021	2022	2021
Sicoob (**)	-	28.950.967,68	39.642.687,96	28.950.967,68
Juros a Transcorrer - Empréstimo Sicoob	-	(1.817.913,32)	(8.316.019,57)	(1.817.913,32)
Total Não Circulante	27.133.054,36	31.326.668,39	27.133.054,36	31.326.668,39
TOTAL GERAL	33.108.864,03	34.230.557,92	33.109.316,86	34.230.557,92

(*) Refere-se ao saldo conciliado de cheques emitidos e não compensados.

(**) Contratos nº 124300-4 taxa de 2,46% a.a. e nº 124328-0 de 2,46% a.a.

21. Convênios a Executar

Trata-se de recursos públicos captados através de Emendas Parlamentares com aplicação em custeio, medicamentos e materiais hospitalares, aquisição de bens do ativo imobilizado e reformas e ampliação.

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Convênio nº 9010/2020	-	42.300,74	-	42.300,74
Convênio nº 904723/2020	200.410,73	661.087,53	200.410,73	661.087,53
Convênio nº 904856/2020	120,18	320.540,64	120,18	320.540,64
Convênio nº 898455/2020	-	114.768,09	-	114.768,09
Convênio nº 9057/2020	-	10.727,41	-	10.727,41
Termo de Fomento nº 9023/2021	666.128,16	1.426.695,43	666.128,16	1.426.695,43
Termo de Fomento nº 9024/2021	754.971,73	1.670.046,82	754.971,73	1.670.046,82
Termo de Fomento nº 9025/2021	10,50	120.793,47	10,50	120.793,47
Termo de Fomento nº 9036/2021	12.992,06	201.332,01	12.992,06	201.332,01
Termo de Fomento nº 9046/2021	14.632,96	30.141,69	14.632,96	30.141,69
Convênio nº 049/2021	-	46.435,78	-	46.435,78
Convênio nº 051/2021	-	385.000,00	-	385.000,00
Convênio nº 917362	9.702,24	-	9.702,24	-
Contrato Nº 24/2022	195.500,60	-	195.500,60	-
Contrato Nº 25/2022	400.000,00	-	400.000,00	-
Contrato Nº 26/2022	100.000,00	-	100.000,00	-
Contrato Nº 27/2022	213.213,13	-	213.213,13	-
Termo de Fomento Nº 9036/2022	5.056,08	-	5.056,08	-
Termo de Fomento Nº 9037/2022	45.919,62	-	45.919,62	-
Termo de Fomento Nº 9040/2022	76.073,22	-	76.073,22	-
Termo de Fomento Nº 9066/2021	76.730,20	-	76.730,20	-
Termo Aditivo Convênio 009/2022	630.229,22	-	630.229,22	-
Total Circulante	3.401.690,63	5.029.869,61	3.401.690,63	5.029.869,61

Descrição	2022		2021	
	2022	2021	2022	2021
Convênio Estado ES - SESA nº 9014/2016	-	435.303,70	-	435.303,70
Total Não Circulante	-	435.303,70	-	435.303,70

Descrição	2022		2021	
	2022	2021	2022	2021
TOTAL GERAL	3.401.690,63	5.465.173,31	3.401.690,63	5.465.173,31

Nota: Situação exclusiva à Controladora.

22. Obrigações Serviços Médicos

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Honorários Médicos - Outros (*)	4.440.833,76	2.731.429,76	4.440.833,76	2.731.429,76
Total	4.440.833,76	2.731.429,76	4.440.833,76	2.731.429,76

(*) Operações de assistência à saúde não relacionadas com plano de saúde na Controladora.

23. Outras Obrigações

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Depósitos de Beneficiários e de Terceiros	-	-	-	105.072,28
Concessionária de Água	8.232,82	150.503,81	8.232,82	150.848,72
Concessionária de Energia	57.769,54	71.132,17	57.769,54	71.132,17
Adiantamento de Clientes	3.000,00	4.000,00	6.102,82	9.886,27
Seguros a Pagar	3.699,98	2.996,64	3.699,98	2.996,64
Outros Débitos de Operações de Assistência à Saúde	-	-	25.260,08	8.382,76
Empréstimo Medicamentos e Materiais Hospitalares	206.733,36	175.240,19	206.733,36	175.240,19
Total	279.435,70	403.872,81	307.798,60	523.559,03

24. Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)

a) Patrimônio Social

Conforme Estatuto Social da Fundação, a entidade deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou de participações no superávit. Dessa forma, quando do superávit ou déficit do exercício, este deve ser totalmente incorporado ao Patrimônio Social.

25. Receitas com Subvenções

Descrição	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Federal	10.644.679,52	9.049.541,08	10.644.679,52	9.049.541,08
Estadual	4.036.006,00	10.646.290,26	4.036.006,00	10.646.290,26
Municipal	7.784.704,32	16.241.566,91	7.784.704,32	16.241.566,91
Total	22.465.389,84	35.937.398,25	22.465.389,84	35.937.398,25

Nota: Situação exclusiva à Controladora.

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

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Atendimento dos Pacientes Internados pelo SUS	67,02%	68,00%	67,02%	68,00%

Nota: Situação exclusiva à Controladora.

27. Renúncia Fiscal

Em 25/01/1994 a Fundação obteve declaração de utilidade Pública Federal, da Secretaria Nacional de Justiça. As receitas, despesas foram registradas obedecendo-se ao disposto com a Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1) e de forma equânime em relação às isenções e imunidades gozadas.

A Fundação goza isenção das contribuições previdenciárias (parte patronal) relativas ao INSS, sendo a respectiva isenção das contribuições previdenciárias (parte patronal) relativas ao INSS, regulamentadas pelo art. 46 do Decreto nº 8.242/2014.

A Fundação está imune quanto a Contribuição Social para o Financiamento da Seguridade Social - COFINS e a Contribuição Sobre o Lucro Líquido - CSLL de acordo com a letra "c", do inciso VI, do art. 150 da Norma Constitucional.

A isenção do Imposto sobre a renda está regulada pelo art. 184 do Regulamento do Imposto de Renda (Decreto 9.580/2018).

Abaixo são apresentados os valores calculados caso a Fundação não usufruísse das isenções e imunidades no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de:

Tributos	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
INSS Patronal	5.942.386,24	7.056.980,09	5.942.386,24	7.056.980,09
PIS	361.926,06	417.156,73	468.929,60	508.814,52
COFINS	1.670.427,95	1.925.338,75	2.164.290,44	2.348.374,69
ISSQN (*)	1.113.618,63	1.283.559,17	1.113.618,63	1.283.559,17
Total	9.088.358,87	10.683.034,74	9.689.224,91	11.197.728,46

(*) A Controlada não tem isenção de ISSQN.

28. Benefícios Concedidos – Gratuidades

A entidade prestou atendimento hospitalar gratuito no montante de:

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Atendimentos	17.764.189,43	15.149.164,32	17.764.189,43	15.149.164,32
Total	17.764.189,43	15.149.164,32	17.764.189,43	15.149.164,32

Nota: Situação exclusiva à Controladora.

29. Trabalho Voluntário

A Fundação Beneficente Rio Doce (Controladora) e a Rio Doce Saúde (Controlada) não remuneram, por qualquer forma, nem distribuem bonificações, lucros, dividendos ou quaisquer vantagens entre os seus órgãos de administração, sob nenhuma forma ou pretexto. Os membros da provedoria, presidência e conselho fiscal participam de forma voluntária e gratuita das reuniões de diretoria, das assembleias e demais atividades inerentes ao cargo.

A Resolução CFC nº 2015/ITG2002(R1), dispõe que "O trabalho voluntário, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, no exercício de suas funções, deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro". Em obediência a tal normativo contábil, a entidade reconheceu em suas demonstrações contábeis a receita com voluntariado, em destaque abaixo.

Voluntariado	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Serviços Voluntários	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Total	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00

30. Segregação das Receitas

Receitas	Controladora		Consolidado	
	Em 31 de dezembro de		Em 31 de dezembro de	
	2022	2021	2022	2021
Com Gratuidades	17.764.189,43	15.149.164,32	17.764.189,43	15.149.164,32
Sem Gratuidades	55.680.931,56	64.177.958,26	72.143.014,66	78.279.156,17
Serviço Voluntariado	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Total	73.655.120,99	79.537.122,58	90.117.204,09	93.638.320,49

Benefícios Fiscais	2022		2021	
	2022	2021	2022	2021
Valor do Benefício com PIS	361.926,06	417.156,73	468.929,60	508.814,52
Valor do Benefício com COFINS	1.670.427,95	1.925.338,75	2.164.290,44	2.348.374,69
Valor do Benefício com ISSQN (*)	1.113.618,63	1.283.559,17	1.113.618,63	1.283.559,17
Total	3.145.972,63	3.626.054,64	3.746.838,67	4.140.748,37

(*) Não se aplica a controlada Rio Doce Saúde que é contribuinte do ISSQN no município de Linhares/ES.

Encargos Sociais sobre a FPB (**)	2022		2021	
	2022	2021	2022	2021
FPAS	4.208.438,68	4.997.801,69	4.208.438,68	4.997.801,69
Terceiros	1.142.829,07	1.357.185,76	1.142.829,07	1.357.185,76



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

SAT	591.118,49	701.992,64	591.118,49	701.992,64
Total	5.942.386,24	7.056.980,09	5.942.386,24	7.056.980,09
TOTAL DOS BENEFÍCIOS	9.088.358,87	10.683.034,74	9.689.224,91	11.197.728,46
(**) Folha de Pagamento Bruta	2022	2021	2022	2021
Folha Bruta	24.109.568,93	23.325.460,75	24.109.568,93	23.325.460,75
Serviços PF	915.257,97	1.663.547,72	915.257,97	1.663.547,72
Total Bruto da Folha	25.024.826,90	24.989.008,47	25.024.826,90	24.989.008,47

Obs.: Não se aplica a Rio Doce Saúde por não possuir a Certificação CEBAS.

31. Seguros

Em 2022 a Fundação contratou seguros no intuito de proteção contra perdas materiais, verificando no mercado coberturas compatíveis com sua estrutura. As coberturas foram contratadas por montantes considerados suficientes pela administração, sob orientação de seus consultores quanto aos riscos contratados. Os seguros contratados para cobertura de bens vigentes à data do encerramento do exercício são os seguintes:

Apólice nº	Bem/Garantias Contratadas	Vencimento	Controladora	Consolidado
			Em 31 de dezembro de Valores em Risco (R\$)	Valores em Risco (R\$)
1211182002	Área Física do Hospital	26/08/2023	35.000.000,00	35.000.000,00
531136996986	Veículo Mercedes Bens Sprinter	06/04/2023	445.104,00	445.104,00
0000601422	Veículo Renaut Master Ambulância	25/01/2023	320.000,00	320.000,00
Total			35.765.104,00	35.765.104,00

Nota:

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

32. Passivos Contingentes

Tanto a Controladora como Controlada, são partes integrantes em processos judiciais conforme natureza processual abaixo, decorrentes do curso normal de suas atividades. De acordo com os Relatórios dos consultores jurídicos da entidade, os quais pautam as opiniões fundamentadas em jurisprudências pacificadas, decisões da Suprema Corte, além de sentença transitada em julgado, as classificações destacadas abaixo, quando classificadas a perda em "provável" estão provisionadas e aquelas classificadas a perda em "possível", as quais não justificam provisão, conforme determina a Resolução CFC nº 2017/NBCTG25(R2).

2022 - Controladora

Classificação Jurídica	Natureza Processual			
	Cível	Administrativo	Trabalhista	Total
Provável	1.160.000,00	-	20.124,27	1.180.124,27
Possível	15.426.734,61	-	335.000,00	15.761.734,61
Total	16.586.734,61	-	355.124,27	16.941.858,88

2022 - Consolidado

Classificação Jurídica	Natureza Processual				
	Cível	Administrativo	Trabalhista	Tributária	Total
Provável	1.240.000,00	-	20.124,27	110.357,45	1.370.481,72
Possível	15.604.984,61	-	335.000,00	-	15.939.984,61
Total	16.844.984,61	-	355.124,27	110.357,45	17.310.466,33

2021 - Controladora

Classificação Jurídica	Natureza Processual			
	Cível	Administrativo	Trabalhista	Total
Provável	1.215.000,00	20.124,27	35.000,00	1.270.124,27
Possível	9.494.325,57	-	108.252,73	9.602.578,30
Total	10.709.325,57	20.124,27	143.252,73	10.872.702,57

2021 - Consolidado

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Cível	Administrativo	Trabalhista	Tributária	
Provável	1.215.000,00	20.124,27	35.000,00	-	1.270.124,27
Possível	9.534.746,79	-	108.252,73	-	9.642.999,52
Total	10.749.746,79	20.124,27	143.252,73	-	10.913.123,79

33. Transações com Partes Relacionadas

São consideradas partes relacionadas as pessoas físicas ou jurídicas com as quais a Controladora e Controlada tenham possibilidade de contratar em condições que não sejam as de independência que caracterizam as transações com terceiros alheios. Nesse tocante, as principais transações com preços, prazos ou outras condições àquelas praticadas com similaridades a terceiros, estão segregadas abaixo, como segue:

Parte Relacionada	Negócios Comerciais Adiantamentos	Despesas	
		Plano de Saúde de Funcionários	Trabalho Voluntário
Rio Doce Saúde	177.001,01	1.065.211,77	372.000,00

Parte Relacionada	Negócios Comerciais Adiantamentos	Despesas	
		Plano de Saúde de Funcionários	Trabalho Voluntário
Rio Doce Saúde	178.716,93	990.557,27	372.000,00

Linhares (ES), 31 de dezembro de 2022.

Arles Guerra de Miranda
Provedor
CPF: 190.067.487-49

VM Contadores Associados Ltda.
Jhonatan Monte
Contador CRC-ES 15.175

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento ao que determina o Estatuto Social da Fundação Beneficente Rio Doce em conformidade com a legislação de regência, apresentamos a Assembleia Geral, para apreciação e aprovação o nosso parecer relativo ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Após criterioso exame dos documentos econômicos, financeiros e patrimoniais encaminhados pela diretoria da Entidade, constatamos a perfeita ordem e correção dos mesmos, bem como a exatidão dos registros contábeis, corroborando o trabalho apresentado pelos seus responsáveis.

Apreciamos também o parecer dos auditores independentes, sem ressalvas e datado de 06 de março de 2023.

Assim sendo, os Membros do Conselho Fiscal da Fundação Beneficente Rio Doce, abaixo assinados, reconhecem e atestam a posição do Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas do exercício de 2022, apresentado e, propõem a sua integral aprovação.

É o parecer.

Linhares, ES, 10 de março de 2023.

Ary José Gava Junior
Membro Efetivo

Sérgio Afonso Poltronieri
Membro Efetivo

Luciano Barbosa
Membro Efetivo



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Administradores da
FUNDAÇÃO BENEFICENTE RIO DOCE
Linhares - ES

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas da **FUNDAÇÃO BENEFICENTE RIO DOCE** ("Fundação"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis significativas e elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada da **FUNDAÇÃO BENEFICENTE RIO DOCE** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para 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 individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Fundação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Patrimônio líquido a descoberto e nível de endividamento

A Fundação apresenta patrimônio social negativo (passivo a descoberto) e o nível de endividamento, principalmente relacionado a obrigações com honorários médicos, empréstimos bancários e parcelamentos de impostos e contribuições federais, além de provisões para contingências passivas (processos judiciais), que são relevantes e desequilibram a capacidade de liquidez de curto e longo prazo da Fundação. A administração vem adotando algumas medidas para o restabelecimento de seu equilíbrio financeiro, econômico e patrimonial visando a recuperação da sua liquidez operacional. O sucesso dessas medidas é essencial para permitir a Fundação honrar os compromissos assumidos com credores em geral, conforme mencionado na nota explicativa nº 1.

Outros Assuntos

Demonstrações do valor adicionado

Examinamos, também, as demonstrações individual e consolidada do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaboradas sob responsabilidade da administração da Fundação, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas, e como informação suplementar no caso da Fundação. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Demonstração das origens e aplicações de recursos

Examinamos, também, a demonstração das origens e aplicações de recursos (DOAR) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaborada sob responsabilidade da administração da Fundação, cuja apresentação é requerida pela Lei nº 13.019/14, art. 86. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparação, foram por nós auditados, com relatório datado em 03 de março de 2022, sem modificação de opinião.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis individuais e consolidadas

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais e consolidadas 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 causadas por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Fundação 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 Fundação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Fundação.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Fundação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Fundação a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio de sua controlada para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria de sua controlada e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

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

Vitória (ES), 05 de abril de 2023.

SR - AUDITORES E CONSULTORES S/S
CRC-ES 1935 | CVM 8869 | CNAI 178
João Alfredo de Souza Ramos
CRC-ES 2289