



Demonstrações Contábeis

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ATIVOS

	2022	2021
01 ATIVO CIRCULANTE	36.880.666,72	26.466.788,76
DISPONÍVEL	10.430.598,78	3.064.544,55
Caixa	12.812,00	7.199,05
Banco c/ Movimento	259.735,60	210.895,27
Aplicações Financeiras	10.158.051,18	2.846.450,23
CONTAS A RECEBER	14.653.250,74	13.179.355,31
SUS	8.651.662,62	6.691.864,65
Planos de Saúde	2.620.522,22	2.217.376,93
Adiantamento de Salários	182.975,23	204.048,39
Outros Créditos	3.198.090,67	4.066.065,34
ESTOQUES – ALMOXARIFADO	11.796.817,20	10.222.888,90
Gêneros Alimentícios	447.029,02	125.059,96
Medicamentos	3.909.828,09	3.139.189,57
Gases Medicinais	44.633,88	12.263,14
Materiais de Escritório	0,00	99.867,27
Material de Consumo Direto	412.981,50	28.572,52
Máquinas e Equipamentos	422.963,67	0,00
Gases Industriais	45.241,12	5.988,50
Tecidos, Rouparia e Material de Limpeza	214,14	299,10
Material Cirúrgico / Médico Hospitalar	681.424,79	502.365,77
Material de Construção em Trânsito	-	5.506,28
Equipam. Escrit. / Hospitalar em Trânsito	217.807,01	4.767,43
Medicamentos de Terceiros	5.605.700,68	6.299.009,36
Carros de Parada	8.993,30	0,00
02 ATIVO NÃO CIRCULANTE	63.664.895,04	69.931.669,28
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	6.443.180,00
Subvenções a Receber	0,00	6.443.180,00
IMOBILIZADO	77.533.140,01	74.691.378,32
Imóveis	33.579.689,21	33.579.689,21
Equipamentos p/ Escritório	1.701.929,39	1.700.382,11
Equipamentos Hospitalares	27.389.213,71	27.561.119,59
Instalações	4.312.805,44	3.666.224,10
Veículos	199.147,87	199.147,87
Custo de Obras	1.878.867,14	0,00
Execução de Contrato	42.484,65	0,00
Máquinas e Equipamentos	8.429.002,60	7.984.815,44
DEPRECIACÕES	-13.868.244,97	-11.202.889,04
(-) Depreciações	-13.868.244,97	-11.202.889,04
03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02)	100.545.561,76	96.398.458,04

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

PASSIVO

	2022	2021
01. PASSIVO CIRCULANTE	36.177.323,58	26.098.484,39
FORNECEDORES	4.869.587,93	6.537.114,94
Fornecedores	4.869.587,93	6.537.114,94
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	952.721,37	728.700,37
Imposto de Renda Retido na Fonte	197.909,12	215.505,71
INSS	325.932,90	169.720,31
FGTS a Pagar	304.172,80	229.108,55
Outros Tributos Federais a Recolher	22.751,66	56.451,67
ISS a Recolher	37.541,31	55.352,69
Sindicatos e Associações	64.413,58	2.561,44
OBRIGACÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER	30.355.014,28	18.832.669,08
Salários a Pagar	1.383.823,50	1.327.015,30
Retenções Empréstimos Consignados (Funcionários)	97.058,23	98.704,60
Subvenções	9.764.306,57	1.934.315,89
Obrigações Diversas	1.945.570,46	3.349.874,97
Provisões	6.034.951,27	3.000.258,60
Medicamentos de Terceiros	5.605.700,68	6.299.009,37
Empréstimos Bancários (CP)	5.523.603,57	2.823.490,35
02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.209.606,58	34.535.861,05
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	27.209.606,58	34.535.861,05
Empréstimos Bancários e Parcelamentos	27.209.606,58	28.092.681,05
Subvenções Empenhadas		6.443.180,00
03. PATRIMÔNIO SOCIAL	37.158.631,60	35.764.112,60
PATRIMÔNIO SOCIAL	37.158.631,60	35.764.112,60
Patrimônio Social	25.042.178,40	34.446.735,40
Variação Patrimonial	10.721.934,20	10.721.934,20
Resultado do Exercício	1.394.519,00	-9.404.557,00
04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03)	100.545.561,76	96.398.458,04

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2022.

MARCELO BINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano

ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano

MARCILIO MENDES CARTAXO
Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano

AERO ROCHA DE CARVALHO
Diretor Adm. e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano

THIAGO DE FIGUEIREDO SILVA
Contador - CRC/PB 8128
CPF: 035.306.994-97

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

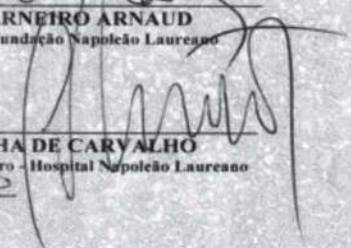
	2022	2021
RECEITAS OPERACIONAIS	99.916.685,21	95.237.792,70
<i>Com Restrição</i>	<i>18.283.997,11</i>	<i>13.308.172,70</i>
Programas de Saúde	18.283.997,11	13.308.172,70
<i>Sem Restrição</i>	<i>81.632.688,10</i>	<i>81.929.620,00</i>
Receita de Serviços Prestados	61.692.793,22	59.863.563,11
Contribuições e Doações Voluntárias	6.790.304,76	12.283.428,36
Ganhos na venda de Bens	27.244,00	18.000,00
Rendimentos Financeiros	195.135,74	100.490,55
Outros Recursos recebidos	8.582.156,61	8.558.608,08
Outras Receitas	4.345.053,77	1.105.529,90
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	33.862.834,59	39.977.314,77
<i>Com Programas (Atividades)</i>	<i>33.862.834,59</i>	<i>39.977.314,77</i>
Saúde	33.862.834,59	39.977.314,77
RESULTADO BRUTO	66.053.850,62	55.260.477,93
DESPESAS OPERACIONAIS	64.659.331,62	64.665.034,93
<i>Administrativas</i>	<i>47.362.597,90</i>	<i>43.674.969,23</i>
Salários	28.366.594,62	28.081.616,15
Encargos Sociais	10.259.377,46	9.385.423,73
Impostos e Taxas	38.029,89	18.173,62
Serviços Gerais	890.527,64	1.160.203,44
Manutenção	2.086.220,27	1.843.365,11
Depreciação e Amortização	2.678.016,42	2.848.740,04
Perdas Diversas	3.043.831,60	337.447,14
<i>Outras Despesas/Receitas Operacionais</i>	<i>17.296.733,72</i>	<i>20.990.065,70</i>
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	1.394.519,00	- 9.404.557,00

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2022.


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


ANTÔNIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


MARCÍLIO MENDES CARTAXO
Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano


AFRO ROCHA DE CARVALHO
Diretor Adm. e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIREDO SILVA
Contador - CRC/PB 8128
CPF: 035.306.994-97

**BALANÇO PATRIMONIAL (COMPARATIVO 2022/2021)
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

ATIVO

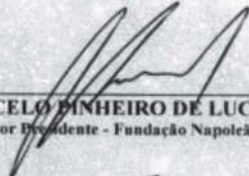
	2022	2021	VARIACÃO
01 ATIVO CIRCULANTE	36.880.666,72	26.466.788,76	10.413.877,96
DISPONÍVEL	10.430.598,78	3.064.544,55	7.366.054,23
Caixa	12.812,00	7.199,05	5.612,95
Banco c/ Movimento	259.735,60	210.895,27	48.840,33
Aplicações Financeiras	10.158.051,18	2.846.450,23	7.311.600,95
			-
CONTAS A RECEBER	14.653.250,74	13.179.355,31	1.473.895,43
SUS	8.651.662,62	6.691.864,65	1.959.797,97
Planos de Saúde	2.620.522,22	2.217.376,93	403.145,29
Adiantamento de Salários	182.975,23	204.048,39	(21.073,16)
Outros Créditos	3.198.090,67	4.066.065,34	(867.974,67)
			-
ESTOQUES – ALMOXARIFADO	11.796.817,20	10.222.888,90	1.573.928,30
Gêneros Alimentícios	447.029,02	125.059,96	321.969,06
Medicamentos	3.909.828,09	3.139.189,57	770.638,52
Gases Medicinais	44.633,88	12.263,14	32.370,74
Materiais de Escritório	0,00	99.867,27	(99.867,27)
Material de Consumo Direto	412.981,50	28.572,52	384.408,98
Máquinas e Equipamentos	422.963,67	0,00	422.963,67
Gases Industriais	45.241,12	5.988,50	39.252,62
Tecidos, Rouparia e Material de Limpeza	214,14	299,10	(84,96)
Material Cirúrgico / Médico Hospitalar	681.424,79	502.365,77	179.059,02
Material de Construção em Trânsito	-	5.506,28	(5.506,28)
Equipam. Escrit. / Hospitalar em Trânsito	217.807,01	4.767,43	213.039,58
Medicamentos de Terceiros	5.605.700,68	6.299.009,36	(693.308,68)
Carros de Parada	8.993,30	0,00	8.993,30
			-
			-
02 ATIVO NÃO CIRCULANTE	63.664.895,04	69.931.669,28	(6.266.774,24)
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	6.443.180,00	(6.443.180,00)
Subvenções a Receber	0,00	6.443.180,00	(6.443.180,00)
			-
IMOBILIZADO	77.533.140,01	74.691.378,32	2.841.761,69
Imóveis	33.579.689,21	33.579.689,21	-
Equipamentos p/ Escritório	1.701.929,39	1.700.382,11	1.547,28
Equipamentos Hospitalares	27.389.213,71	27.561.119,59	(171.905,88)
Instalações	4.312.805,44	3.666.224,10	646.581,34
Veículos	199.147,87	199.147,87	-
Custo de Obras	1.878.867,14	0,00	1.878.867,14
Execução de Contrato	42.484,65	0,00	42.484,65
Máquinas e Equipamentos	8.429.002,60	7.984.815,44	444.187,16
			-
DEPRECIACÕES	-13.868.244,97	-11.202.889,04	(2.665.355,93)
(-) Depreciações	-13.868.244,97	-11.202.889,04	(2.665.355,93)
			-
			-
03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02)	100.545.561,76	96.398.458,04	4.147.103,72

**BALANÇO PATRIMONIAL (COMPARATIVO 2022/2021)
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

Passivo

	2022	2021	VARIAÇÃO
01 PASSIVO CIRCULANTE	36.177.323,58	26.098.484,39	10.078.839,19
FORNECEDORES	4.869.587,93	6.537.114,94	(1.667.527,01)
Fornecedores	4.869.587,93	6.537.114,94	(1.667.527,01)
			-
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	952.721,37	728.700,37	224.021,00
Imposto de Renda Retido na Fonte	197.909,12	215.505,71	(17.596,59)
INSS	325.932,90	169.720,31	156.212,59
FGTS a Pagar	304.172,80	229.108,55	75.064,25
Outros Tributos Federais a Recolher	22.751,66	56.451,67	(33.700,01)
ISS a Recolher	37.541,31	55.352,69	(17.811,38)
Sindicatos e Associações	64.413,58	2.561,44	61.852,14
			-
OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER	30.355.014,28	18.832.669,08	11.522.345,20
Salários a Pagar	1.383.823,50	1.327.015,30	56.808,20
Retenções Empréstimos Consignados (Funcionários)	97.058,23	98.704,60	(1.646,37)
Subvenções	9.764.306,57	1.934.315,89	7.829.990,68
Obrigações Diversas	1.945.570,46	3.349.874,97	(1.404.304,51)
Provisões	6.034.951,27	3.000.258,60	3.034.692,67
Medicamentos de Terceiros	5.605.700,68	6.299.009,37	(693.308,69)
Empréstimos Bancários (CP)	5.523.603,57	2.823.490,35	2.700.113,22
			-
02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.209.606,58	34.535.861,05	(7.326.254,47)
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	27.209.606,58	34.535.861,05	(7.326.254,47)
Empréstimos Bancários e Parcelamentos	27.209.606,58	28.092.681,05	(883.074,47)
Subvenções Empenhadas	0,00	6.443.180,00	(6.443.180,00)
			-
03. PATRIMÔNIO SOCIAL	37.158.631,60	35.764.112,60	1.394.519,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	37.158.631,60	35.764.112,60	1.394.519,00
Patrimônio Social	25.042.178,40	34.446.735,40	(9.404.557,00)
Variação Patrimonial	10.721.934,20	10.721.934,20	-
Resultado do Exercício	1.394.519,00	-9.404.557,00	10.799.076,00
			-
04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03)	100.545.561,76	96.398.458,04	4.147.103,72

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2022.


MARCELO BINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


MARCÍLIO MENDES CARTAXO
Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano


AFRO ROCHA DE CARVALHO
Diretor Adm. e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIREDO SILVA
Contador - CRC/PB 8128
CPF: 035.306.994-97

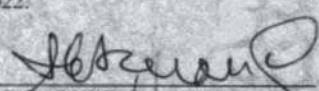
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(COMPARATIVO 2022/2021)

	2022	2021	VARIAÇÃO
RECEITAS OPERACIONAIS	99.916.685,21	95.237.792,70	4.678.892,51
<i>Com Restrição</i>	18.283.997,11	13.308.172,70	4.975.824,41
Programas de Saúde	18.283.997,11	13.308.172,70	4.975.824,41
<i>Sem Restrição</i>	81.632.688,10	81.929.620,00	- 296.931,90
Receita de Serviços Prestados	61.692.793,22	59.863.563,11	1.829.230,11
Contribuições e Doações Voluntárias	6.790.304,76	12.283.428,36	- 5.493.123,60
Ganhos na venda de Bens	27.244,00	18.000,00	9.244,00
Rendimentos Financeiros	195.135,74	100.490,55	94.645,19
Outros Recursos recebidos	8.582.156,61	8.558.608,08	23.548,53
Outras Receitas	4.345.053,77	1.105.529,90	3.239.523,87
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	33.862.834,59	39.977.314,77	- 6.114.480,18
<i>Com Programas (Atividades)</i>	33.862.834,59	39.977.314,77	- 6.114.480,18
Saúde	33.862.834,59	39.977.314,77	- 6.114.480,18
RESULTADO BRUTO	66.053.850,62	55.260.477,93	10.793.372,69
DESPESAS OPERACIONAIS	64.659.331,62	64.665.034,93	- 5.703,31
<i>Administrativas</i>	47.362.597,90	43.674.969,23	3.687.628,67
Salários	28.366.594,62	28.081.616,15	284.978,47
Encargos Sociais	10.259.377,46	9.385.423,73	873.953,73
Impostos e Taxas	38.029,89	18.173,62	19.856,27
Serviços Gerais	890.527,64	1.160.203,44	- 269.675,80
Manutenção	2.086.220,27	1.843.365,11	242.855,16
Depreciação e Amortização	2.678.016,42	2.848.740,04	- 170.723,62
Perdas Diversas	3.043.831,60	337.447,14	2.706.384,46
<i>Outras Despesas/Receitas Operacionais</i>	17.296.733,72	20.990.065,70	- 3.693.331,98
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	1.394.519,00	(9.404.557,00)	10.799.076,00

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2022.


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


MARCÍLIO MENDES CARTAXO
Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano


AFRO ROCHA DE CARVALHO
Diretor Adm. e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIREDO SILVA
Contador - CRC/PB 8128
CPF: 035.306.994-97

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Superávit do Exercício de 2022	1.394.519,00	- 9.404.557,00
(-) Aumento das Contas a Receber de Clientes e Outros	-1.473.895,43	- 1.291.972,16
(-) Aumento dos Estoques	-1.573.928,30	- 2.284.673,64
(+) Aumento das Obrigações a Pagar (Diversos)	10.078.839,19	- 2.393.829,43
(+) Depreciações	2.665.355,93	2.848.740,04
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	- 1.666,58
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS		
ATIVIDADES OPERACIONAIS	11.090.890,39	-12.527.958,77
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Aquisições de Imobilizados	-2.841.761,69	- 3.155.329,96
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS		
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-2.841.761,69	- 3.155.329,96
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(-) Redução dos Empréstimos e Parcelamentos	-883.074,47	12.058.400,82
(-) Redução das Subvenções Empenhadas	-6.443.180,00	6.443.180,00
(+) Redução das Subvenções a Receber	6.443.180,00	- 6.443.180,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS		
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-883.074,47	12.058.400,82
REDUÇÃO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVAL. CAIXA	7.366.054,23	- 3.624.887,91
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE CAIXA NO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.064.544,55	6.689.432,46
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE CAIXA DO EXERCÍCIO	10.430.598,78	3.064.544,55

**COMPOSIÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE – CAIXA
(CONCILIAÇÃO ENTRE DFC E BP)**

	31/12/2022	31/12/2021
Caixa	12.812,00	7.199,05
Bancos	259.735,60	210.895,27
Aplicações Financeiras	10.158.051,18	2.846.450,23
CAIXA E EQUIVALENTES CAIXA	10.430.598,78	3.064.544,55

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

Saldo em 31/12/2021	35.764.112,60
<i>Superávit do Exercício em 2022</i>	<i>1.394.519,00</i>
Saldo em 31/12/2022	37.158.631,60

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (CCL)

	31/12/2021	31/12/2022	VARIAÇÃO
ATIVO CIRCULANTE	26.466.788,76	36.880.666,72	10.413.877,96
PASSIVO CIRCULANTE	26.098.484,39	36.177.323,58	10.078.839,19
CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	368.304,37	703.343,14	335.038,77

VARIAÇÃO PATRIMONIAL

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	31/12/2021	31/12/2022	VARIAÇÃO
ATIVO NÃO CIRCULANTE:			
Realizável ao Longo Prazo	6.443.180,00	0,00	(6.443.180,00)
Imobilizado	63.488.489,28	63.664.895,04	176.405,76
PASSIVO NÃO CIRCULANTE:			
Exigível ao Longo Prazo	34.535.861,05	27.209.606,58	(7.326.254,47)
PATRIMÔNIO SOCIAL:			
Patrimônio Social	35.764.112,60	37.158.631,60	1.394.519,00

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS - DOAR

ORIGENS DOS RECURSOS	
Aumento no Patrimônio Social	1.394.519,00
Redução do Realizável ao Longo Prazo	6.443.180,00
Total das Origens	<u>7.837.699,00</u>
APLICAÇÕES DE RECURSOS	
Aumento do Ativo Imobilizado	(176.405,76)
Redução no Exigível ao Longo Prazo	(7.326.254,47)
Total das Aplicações	<u>(7.502.660,23)</u>
REDUÇÃO NO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	<u>335.038,77</u>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Napoleão Laureano é uma entidade sem fins lucrativos de caráter privado, criada em 17 de março de 1951, com o objetivo de dar assistência aos portadores de câncer no Estado da Paraíba, sendo reconhecida como de utilidade pública através do Decreto-Lei Federal nº 1.404, de 08 de agosto de 1951, Lei do Estado da Paraíba nº 2.329, de 01 de agosto de 1961 e Lei do Município de João Pessoa nº 1.088, de 10 de maio de 1963.

Desenvolvendo suas atividades na cidade de João Pessoa / PB, onde se situa, e acolhendo pacientes de todas as regiões da Paraíba, o Hospital Napoleão Laureano é especializado no tratamento das enfermidades oncológicas em suas mais diversas formas de manifestações. Oferece ainda aos que o procuram assistência social, psicológica, de fisioterapia, nutrição e fonoaudiologia, participando da formação profissional na área de saúde por meio de aulas, cursos e programas de estágios curriculares desenvolvidos por seu Centro de Estudos, cuja finalidade é a coparticipação na formação acadêmica e produção científica, além de residência médica em oncologia.

APRESENTAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações estão elaboradas de acordo com as diretrizes emanadas da Lei nº 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações), com suas alterações, Resolução nº. 1.409/12 – ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade, que trata de aspectos contábeis específicos às Fundações.

SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacam-se:

a) Apuração do Resultado e Ativos e Passivos Circulantes – O resultado é apurado pelo princípio da realização da receita (produções médicas, doações, subvenções e outras receitas) e da confrontação das despesas no exercício (regime de competência). Os ativos circulantes são reduzidos mediante provisão aos prováveis valores de realizações, quando aplicáveis. Os passivos circulantes incluem os encargos incorridos, quando aplicáveis.

b) Contas a receber – As contas a receber de curto prazo estão registradas de acordo com os documentos fornecidos pela Seção de Contas Médicas (Faturamento).

c) Estoques – Estão avaliados pelo custo de aquisição.

d) Imobilizado – No Exercício de 2015 a entidade fez a opção pela avaliação dos imóveis pelo valor de mercado, conforme Laudo de Reavaliação Patrimonial, consolidado no referido exercício. CIENTES COM CÂNCER DE CABEÇA E PESCOÇO”;

e) Imposto de Renda e Contribuição Social, COFINS, INSS e ISS – A Entidade

goza de imunidade de tributação sobre o Imposto de Renda e o ISS, e de isenções sobre a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, COFINS e a Contribuição Patronal Previdenciária por tratar-se de Entidade Filantrópica.

f) PIS – A entidade goza de isenção sobre o referido Tributo por decisão em caráter definitivo, proferido pelo juízo da 1ª Vara da Justiça Federal em João Pessoa/PB já transitado em julgado.

g) Doações e Subvenções – As Doações são contabilizadas como Receita no ato do recebimento do bem ou recurso financeiro, já as Subvenções são contabilizadas como Receita na data da Execução do seu respectivo projeto.

COMPOSIÇÃO DAS CONTAS:

A) A conta “OUTROS CRÉDITOS” do Ativo Circulante, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Atendimentos Particulares	494.336,52
Energisa	4.302,00
Cartões de Crédito	188.950,93
Hospital de Emergência e Trauma	89.521,25
Adiantamento a Fornecedores	1.602.968,20
Mendes e Barros (Aporte)	110.478,43
Cheques em Cobrança	7.635,00
Bloquei/Depósitos Judiciais	64.588,66
SPCC	375.650,61
Lauro Victor de Barros (Aporte)	23.650,29
Unimed	71.001,16
Ticket Alimentação	511,71
Smille Saúde	110.909,86
Unidents	640,73
Uniodonto	45.240,40
ISS a Recuperar	5.662,09
IR a Recuperar	498,25
Tributos Federais a Recuperar	1.544,58
TOTAL	3.198.090,67

B) A conta “OBRIGAÇÕES DIVERSAS” do Passivo Circulante, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Adiantamento de Clientes	694.277,76
Obrigações Diversas a Pagar	238.769,62
Natividade	415.012,00
Parcelamento RFB	178.184,57
Cheques a Compensar	2.394,00
Créditos Ordens Judiciais	134.951,47
Cartão de Crédito (Santander)	61.864,49
Produções Médicas	43.295,65
Retenções SPCC	830,33
Retenções Dental Center	2.525,09
Retenções Uniodonto	45.062,36
Empréstimos de Medicamentos	128.403,12
TOTAL	1.945.570,46

C) A conta “PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL” das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Subvenções Federais	9.411.348,62
Subvenções Estaduais	681,05
Subvenções Municipais	352.276,90
TOTAL.....	9.764.306,57

D) A conta "RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Ambulatório SUS	31.158.638,83
Internações SUS	15.471.400,34
Procedimentos de Média Complexidade	280.500,00
Ambulatório Planos de Saúde	4.916.093,20
Internações Planos de Saúde	2.593.118,83
Ambulatório Particular	4.520.160,36
Internações Particular	1.256.548,14
Receita c/ Glosas Reapresentadas	1.496.333,52
TOTAL.....	61.692.793,22

E) A conta "CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Doações	6.790.304,76
TOTAL.....	6.790.304,76

F) A conta "GANHO NA VENDA DE BENS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Receita c/Venda de Imobilizado	27.244,00
TOTAL.....	27.244,00

G) A conta "RENDIMENTOS FINANCEIROS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Descontos Obtidos	111.130,23
Rendimentos de Aplicações Financeiras	83.960,38
Rendimentos de Poupança	45,13
TOTAL.....	195.135,74

H) A conta "OUTROS RECURSOS RECEBIDOS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Isenção da CPP (INSS)	7.429.609,26
Outras Receitas em Geral	55.163,98
Receita c/ Aluguéis	486.388,17
Receita de Conv. Residência Médica	391.705,00
Receita com Demandas Judiciais	158.619,20
Receita com Estacionamento	47.886,00
Receita com Camisa de Campanha	12.785,00
TOTAL.....	8.582.156,61

I) A conta "OUTRAS RECEITAS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Ajuste de Saldos (Receita)	4.329.153,59
Ajuste de estoques (Receita)	15.900,18
TOTAL.....	4.345.053,77

J) A conta "SALÁRIOS" das Demonstrações das Receitas e Despesas, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Salários	28.087.308,47
Indenizações Trabalhistas	279.286,15
TOTAL.....	28.366.594,62

K) A conta "SAÚDE" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Procedimentos de Alta Complexidade	9.336.580,48
Procedimentos de Média Complexidade	7.642.680,53
Drogas e Medicamentos	13.046.150,56
Gases Medicinais	748.884,65
Mat. De consumo Laboratorial	2,95
Ajuste de Estoques	0,00
Mat. Cirúrgico / Med. Hospitalar	3.020.189,71
Baixa de Produtos Avaria / Validade	68.345,71
TOTAL.....	33.862.834,59

L) A conta "ENCARGOS SOCIAIS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
CPP (INSS)	7.429.609,26
FGTS	2.829.768,20
TOTAL.....	10.259.377,46

M) A conta "IMPOSTOS E TAXAS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Impostos e Taxas	38.029,89
TOTAL.....	38.029,89

N) A conta "SERVIÇOS GERAIS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Honorários	561.806,20
Sistemas de Informática	328.721,44
TOTAL.....	890.527,64

O) A conta "MANUTENÇÃO" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Reparos de Bens Móveis	1.922.605,23
Reparos de Imóveis	163.615,04
TOTAL.....	2.086.220,27

P) A conta "DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Depreciações	2.678.016,42
TOTAL.....	2.678.016,42

Q) A conta "PERDAS DIVERSAS" das Demonstrações das Receitas e Despesas do Exercício, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Perdas com Devedores Duvidosos	786.308,68
Baixa de Produtos Avariados	2.257.522,92
TOTAL.....	3.043.831,60

R) A conta "OUTRAS DESPESAS / RECEITAS OPERACIONAIS" das Demonstrações das Receitas e Despesas, na data de 31 de Dezembro, está assim composta:

CONTA	2022
Vale Transporte	74.886,15
Treinamentos - Cursos Diversos	22.111,60
Serviços de Terceiros	15.900,00
Sistemas de Informação	695.510,22
Uniformes, Fardamentos e EPIs	17.208,32
Energia Elétrica	1.628.108,59
Água e Esgoto	109.766,66
Telefone e Internet	37.849,27
Assinaturas, Revistas e Jornais	6.434,82
Viagens, Diárias e Ajuda de Custos	62.310,64
Publicações e Publicidade	104.158,59
Fretes, Carretos e Corridas	89.332,27
Seguros em Geral	8.234,08
Contribuições	43.858,77
Materiais e Equipamentos	14.679,85
Tarifas Bancárias	129.979,42
Juros Bancários	3.562.670,81
Multas e Juros de Mora	248.401,73
Outros Encargos Gerais	296.627,99
Gastos Gerais	128.154,87
Gases Industriais	291.555,07

Locação de Equipamentos	261.106,15
Gêneros Alimentícios	800.816,14
Material de Escritório	302.669,89
Combustível	31.911,15
Tecidos / Lavanderia / Rouparia	257.632,92
Material de Limpeza	621.958,79
Despesas c/ Cartório e Emolumentos	19.598,07
Ajuste de Saldos (Despesas)	1.795.228,15
Estimativa c/ Demandas Judiciais	1.070.604,03
Serviços Gráficos	16.927,00
Correção Gerencial do Caixa (perda)	225,00
Glosas de Planos de Saúde	2.750.418,62
Cancelamentos	1.300,00
Devoluções	23.334,05
Descontos Concedidos	500,00
Contrato CEDAP	1.754.764,04
TOTAL.....	17.296.733,72

EMPRÉSTIMOS FINANCIAMENTOS E PARCELAMENTOS

A Conta Empréstimos CEF corresponde a seguinte transação:

1 - CONTRATO 17.4240.610.0000007-63 (CAIXA Hospitais) - Captação de recursos em 27/07/2021, no valor de R\$ 28.000.000,00, para investimentos e Capital de Giro da entidade, a ser pago em 120 meses, sendo 06 meses de carência e 114 parcelas, com taxa de juros de 12,71 % A.A. ou 1,0% A.M, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

O Contrato acima apresenta-se da seguinte forma em 31 de Dezembro de 2022.

CONTA	2022
Empréstimos CEF	41.515.158,53
<i>(-) Juros a Transcorrer</i>	<i>(14.687.294,07)</i>
Saldo Líquido do Empréstimo	26.827.864,46

- A Conta Empréstimos Santander corresponde as seguintes transações:

1 – Cédula de Crédito Bancário 0213 300000017680 (Empréstimo - Capital de Giro) - Captação de recursos em 07/01/2022, no valor de R\$ 1.500.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser pago em 24 meses, com taxa de juros de 18,16 % A.A. ou 1,4% A.M, tendo como garantia os recebíveis de vendas através dos Cartões de Crédito (GET NET).

2 – Cédula de Crédito Bancário - SUS 00330213000130046064 (Empréstimo - Capital de Giro) - Captação de recursos em 15/12/2022, no valor de R\$ 2.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser pago em 54 meses, sendo 06 meses de carência e 48 parcelas, com taxa de juros de 17,04 % A.A. ou 1,32% A.M, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

Os Contratos acima apresentam-se da seguinte forma em 31 de Dezembro de 2022.

CONTA	2022
Empréstimos Santander	4.067.978,44
(-) Juros a Transcorrer	(1.089.478,15)
Saldo Líquido do Empréstimo	2.978.500,29

NOTAS SOBRE SUBVENÇÕES

As Subvenções adquiridas e disponíveis pela Fundação Napoleão Laureano, estão assim compostas:

Convênio 836.057/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.052-6

Objeto do Convênio: Reforma Contemplando Itens de Acessibilidade

Valor Global: R\$ 610.079,00

Valor de Repasse: R\$ 610.079,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 132.608,00 Data de Competência do Saldo: 31/12/2022

* Obra em Execução.

Convênio 862.771/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2965-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 5.519.900,00

Valor de Repasse: R\$ 5.500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 19.900,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 30,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no decorrer do Exercício 2022.

Convênio 863.539/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2622-2

Objeto do Convênio: Reforma

Valor Global: R\$ 344.844,97

Valor de Repasse: R\$ 344.844,97

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 944,82 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Obra em Execução.

Convênio 869.735/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2530-7

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 500.369,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 369,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 3.412,17 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Convênio 869.737/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2528-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 100.110,00

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 110,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 8.424,37 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Convênio 877.969/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1919-7 / Conta: 453.049-6

Objeto do Convênio: Reforma da Fachada

Valor Global: R\$ R\$ 399.000,00

Valor de Repasse: R\$ 0,00

Valor da Contrapartida: R\$ 10.849,61

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 10.875,63 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Convênio 888.131/2019 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2618-4

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 333.422,00

Valor de Repasse: R\$ 300.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 33.442,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 299,37 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Convênio 898.149/2020 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2531-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamento Hospitalar

Valor Global: R\$ 190.454,00

Valor de Repasse: R\$ 177.632,00

Valor da Contrapartida: R\$ 324,53

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 4.435,26 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Convênio 900.657/2020 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2690-7

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamento Hospitalar

Valor Global: R\$ 501.906,00

Valor de Repasse: R\$ 459.261,00

Valor da Contrapartida: R\$ 1.750,63

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 9.380,69 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Convênio 900.659/2020 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2691-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamento Hospitalar

Valor Global: R\$ 201.065,00

Valor de Repasse: R\$ 168.872,00

Valor da Contrapartida: R\$ 899,63

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 5.612,43 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Convênio 923.981/2021 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2758-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamento Hospitalar

Valor Global: R\$ 200.337,00

Valor de Repasse: R\$ 163.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 4.343,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 167.673,78 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Convênio 924.066/2021 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2757-1

Objeto do Convênio: Aquisição do Acelerador Linear

Valor Global: R\$ 9.862.386,00

Valor de Repasse: R\$ 8.915.075,00

Valor da Contrapartida: R\$ 123.724,16

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 9.067.652,10 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

1º Aditivo ao Convênio 053/2019 FUNCEP - Dados Bancários: Banco do Brasil / Ag: 4361-3 / Conta: 105447-X

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor Global: R\$ 4.330.000,00

Valor de Repasse: R\$ 4.200.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 130.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Convênio 054/2021 FUNCEP - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 452-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Medicamentos e Material Médico Hospitalar (Custeio)

Valor Global: R\$ 4.200.000,00

Valor de Repasse: R\$ 4.200.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 130.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,02 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Convênio 057/2021 FUNCEP - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 453-8

Objeto do Convênio: Aquisição de Medicamentos (Custeio)

Valor Global: R\$ 1.026.201,72

Valor de Repasse: R\$ 1.026.201,72

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Convênio 041/2022 SES - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 547-0

Objeto do Convênio: Manutenção de Serviços Oncológicos (Custeio)

Valor Global: R\$ 2.697.271,00

Valor de Repasse: R\$ 2.697.271,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 681,03 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Termo de Fomento 016/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 235-7

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 1.425.454,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 018/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 236-5

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 2.647.809,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 019/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 902.391-8

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 148.322,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 021/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 902.396-9

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 1.950.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 220.431,77 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Termo de Fomento 027/2021 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 900.664-9

Objeto do Convênio: Aquisição de Medicamentos e Material Médico Hospitalar (Custeio)

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 028/2021 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 900.664-9

Objeto do Convênio: Folha de Salários e Encargos Sociais

Valor de Repasse: R\$ 2.400.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 23.531,73 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Termo de Fomento 040/2021 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 900.664-9

Objeto do Convênio: Despesas Operacionais (Custeio)

Valor de Repasse: R\$ 1.431.558,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 055/2021 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 900.664-9

Objeto do Convênio: Equipamentos Hospitalares

Valor de Repasse: R\$ 413.339,89

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 339,89 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Termo de Fomento 001/2022 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 513-5

Objeto do Convênio: Folha de Salários de Atividades Fim e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 2.193.180,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,02 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 006/2022 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 514-3

Objeto do Convênio: Folha de Salários de Atividade Fim e Aquisição de Material

Médico Hospitalar

Valor de Repasse: R\$ 1.250.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 014/2022 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 577-1

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor de Repasse: R\$ 585.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 705,10

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 017/2022 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 578-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Medicamentos Oncológicos

Valor de Repasse: R\$ 1.469.127,70

Valor da Contrapartida: R\$ 2.386,40

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

* Convênio Encerrado e Prestação de Contas Efetuado no Decorrer do Exercício 2022.

Termo de Fomento 022/2022 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 557-7

Objeto do Convênio: SPDA, Rota de Fuga, Rede Sanitária, e Mutirão de Atendimento (Cirurgias, QT, RXT, etc)

Valor de Repasse: R\$ 3.000.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 58,55

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 85.623,49 Data de Competência do Saldo:31/12/2022

Termo de Fomento 040/2022 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 539-9

Objeto do Convênio: 13º Salário de 2022 das atividades fins

Valor de Repasse: R\$ 605.077,00

Valor da Contrapartida: R\$ 2.243,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 22.350,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2022.

NOTA – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social (Acervo Líquido) é apresentado pela diferença do total do ativo sobre o passivo circulante e o passivo exigível ao longo prazo.

$$\text{PS} = \text{A} - (\text{PC} + \text{PNC})$$

$$\text{PS} = 100.545.561,76 - (36.177.323,58 + 27.209.606,58)$$

$$\text{PS} = 100.545.561,76 - 63.386.930,16$$

$$\text{PS} = 37.158.631,60$$

Onde:

PS – Patrimônio Social A – Ativo

PC – Passivo Circulante PNC – Passivo Não Circulante

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

ANÁLISE VERTICAL – No balanço, a Análise Vertical fornece fatores que facilitam a avaliação da estrutura do Ativo (como os recursos estão sendo aplicados) e de suas fontes de financiamento. Esses indicadores correspondem às participações percentuais dos saldos, das contas e dos grupos patrimoniais sobre o total do Ativo, ou do Passivo mais Patrimônio Líquido.

ANÁLISE HORIZONTAL – É realizada a partir de um conjunto de balanços e demonstrações de resultados consecutivos. Para cada elemento desses demonstrativos são calculados números índices, cuja base corresponde ao valor mais antigo da série. Desse modo, a Análise Horizontal mostra a evolução, no tempo, de cada elemento específico.

Isoladamente, essas duas técnicas poderão induzir a erros de avaliação ou encobrir fatos importantes. Conjuntamente, essas técnicas se completam e permitem identificar aqueles elementos merecedores de uma investigação mais profunda para determinar as causas de seus desvios e adotar medidas corretivas cabíveis.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

ATIVO

	2022	A.V.	A.H.	2021	A.V.	A.H.
		%	%		%	%
01 ATIVO CIRCULANTE	36.880.666,72	36,68	139,35	26.466.788,76	27,46	100,00
DISPONÍVEL	10.430.598,78	10,37	340,36	3.064.544,55	3,18	100,00
Caixa	12.812,00	0,01	177,97	7.199,05	0,01	100,00
Banco c/ Movimento	259.735,60	0,26	123,16	210.895,27	0,22	100,00
Aplicações Financeiras	10.158.051,18	10,10	356,87	2.846.450,23	2,95	100,00
CONTAS A RECEBER	14.653.250,74	14,57	111,18	13.179.355,31	13,67	100,00
SUS	8.651.662,62	8,60	129,29	6.691.864,65	6,94	100,00
Convênios Privados	3.091.107,33	3,07	139,40	2.217.376,93	2,30	100,00
Adiantamento de Salários	182.975,23	0,18	89,67	204.048,39	0,21	100,00
Outros Créditos	2.727.505,56	2,71	67,08	4.066.065,34	4,22	100,00
EST. – ALMOXARIFADO	11.796.817,20	11,73	115,40	10.222.888,90	10,60	100,00
Gêneros Alimentícios	447.029,02	0,44	357,45	125.059,96	0,13	100,00
Medicamentos	3.909.828,09	3,9	124,55	3.139.189,57	3,26	100,00
Gases Medicinais	44.633,88	0,04	363,97	12.263,14	0,01	100,00
Material de Escritório	-	0,00	-	99.867,27	0,10	100,00
Material de Consumo Direto	412.981,50	0,41	1.445,38	28.572,52	0,03	100,00
Máquinas e Equipamentos	422.963,67	0,42	#DIV/0!	-	0,00	100,00
Gases Industriais	45.241,12	0,04	755,47	5.988,50	0,01	100,00
Tecidos/Rouparia e Limpeza	214,14	0,00	71,59	299,10	0,00	100,00
Material Cirúrgico / M. Hospitalar	681.424,79	0,68	135,64	502.365,77	0,52	100,00
Material de Construção em Transito	-	0,00	-	5.506,28	0,01	100,00
Equip. Escrit. / Hosp. em Transito	217.807,01	0,22	4.568,65	4.767,43	0,00	100,00
Medicamentos de Terceiros	5.605.700,68	5,58	-	6.299.009,36	6,53	100,00
Carros de Parada	8.993,30	0,01	-	-	0,00	100,00
02 ATIVO NÃO CIRCULANTE	63.664.895,04	63,32	91,04	69.931.669,28	72,54	100,00
REALIZÁVEL AO LONGO PRAZO	-	0,00	-	6.443.180,00	6,68	100,00
Subvenções a Receber	-	0,00	-	6.443.180,00	6,68	100,00
IMOBILIZADO	63.664.895,04	63,32	100,28	63.488.489,28	65,86	100,00
Imóveis	33.579.689,21	33,40	100,00	33.579.689,21	34,83	100,00
Equipamentos p/ Escritório	1.701.929,39	1,69	100,09	1.700.382,11	1,76	100,00
Equipamentos Hospitalares	27.389.213,71	27,24	99,38	27.561.119,59	28,59	100,00
Instalações	4.312.805,44	4,29	117,64	3.666.224,10	3,80	100,00
Veículos	199.147,87	0,20	100,00	199.147,87	0,21	100,00
Custo de Obras	1.878.867,14	1,87	#DIV/0!	-	0,00	100,00
Execução de Contratos	42.484,65	0,04	#DIV/0!	-	0,00	100,00
Máquinas e Equipamentos	8.429.002,60	8,38	105,56	7.984.815,44	8,28	100,00
(-) Depreciações	(13.868.244,97)	-13,79	123,79	(11.202.889,04)	-11,62	100,00
03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02)	100.545.561,76	100,00	104,30	96.398.458,04	100,00	100,00

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

PASSIVO

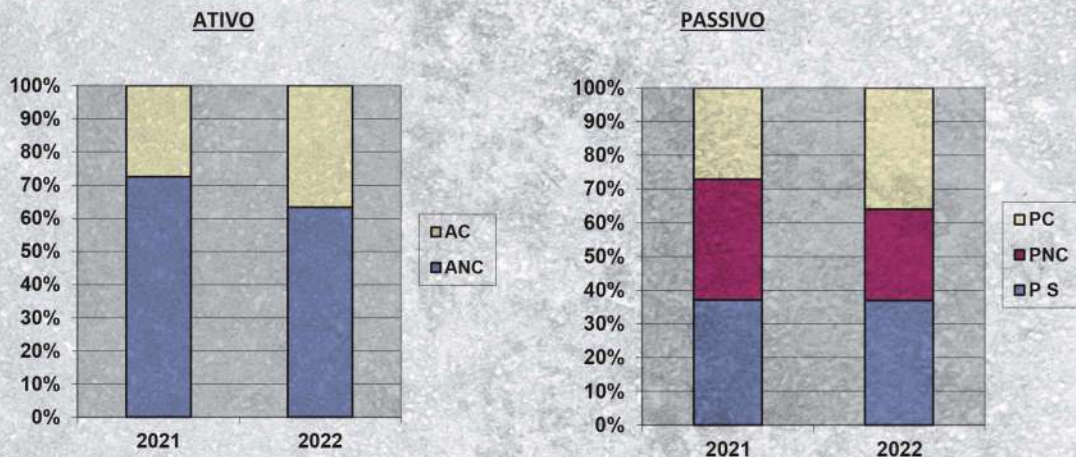
	2022	A.V.	A.H.	2021	A.V.	A.H.
01. PASSIVO CIRCULANTE	36.177.323,58	35,98	138,62	26.098.484,39	24,14	100,00
FORNECEDORES	4.869.587,93	4,84	74,49	6.537.114,94	6,78	100,00
Fornecedores	4.869.587,93	4,84	74,49	6.537.114,94	6,78	100,00
TRIBUTOS E CONTRIB. A RECOLHER	952.721,37	0,95	130,74	728.700,37	0,75	100,00
Imposto de Renda Ret. na Fonte	197.909,12	0,20	91,83	215.505,71	0,22	100,00
INSS	325.932,90	0,32	192,04	169.720,31	0,18	100,00
FGTS a Pagar	304.172,80	0,30	132,76	229.108,55	0,24	100,00
Outros Tributos Federais a Recolher	22.751,66	0,02	40,30	56.451,67	0,06	100,00
ISS Retido	37.541,31	0,04	67,82	55.352,69	0,06	100,00
Sindicatos e Associações	64.413,58	0,06	2.514,74	2.561,44	0,00	100,00
OBRIGAÇÕES A PAGAR / RECOLHER	30.355.014,28	30,19	161,18	18.832.669,08	16,61	100,00
Salários a Pagar	1.383.823,50	1,38	104,28	1.327.015,30	1,38	100,00
Retenções Emprést. Consignados	97.058,23	0,10	98,33	98.704,60	0,10	100,00
Subvenções	9.764.306,57	9,71	504,79	1.934.315,89	2,01	100,00
Obrigações Diversas	1.945.570,46	1,94	58,08	3.349.874,97	3,48	100,00
Provisões	6.034.951,27	6,00	-	3.000.258,60	3,11	100,00
Medicamentos de Terceiros	5.605.700,68	5,58	-	6.299.009,37	6,53	100,00
Empréstimos Bancários (CP)	5.523.603,57	5,49	195,63	2.823.490,35	2,93	100,00
02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.209.606,58	27,06	78,79	34.535.861,05	29,14	100,00
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	27.209.606,58	27,06	78,79	34.535.861,05	29,14	100,00
Empréstimo Bancários	27.209.606,58	27,06	96,86	28.092.681,05	29,14	100,00
Subvenções Empenhadas	-	0,00	-	6.443.180,00	-	100,00
03. PATRIMÔNIO SOCIAL	37.158.631,60	36,96	103,90	35.764.112,60	35,73	100,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	37.158.631,60	36,96	103,90	35.764.112,60	35,73	100,00
Patrimônio Social	25.042.178,40	24,91	72,70	34.446.735,40	35,73	100,00
Varição Patrimonial	10.721.934,20	10,66	100,00	10.721.934,20	11,12	100,00
Resultado do Exercício	1.394.519,00	1,39	(14,83)	(9.404.557,00)	-9,76	100,00
03. TOTAL DO PASSIVO	100.545.561,76	100,00	104,30	96.398.458,04	100,00	100,00

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2022	A.V.	A.H.	2021	A.V.	A.H.
RECEITAS OPERACIONAIS	99.916.685,21	100,00	104,91	95.237.792,70	100,00	100,00
<i>Com Restrição</i>	<u>18.283.997,11</u>	<u>18,30</u>	<u>137,39</u>	<u>13.308.172,70</u>	<u>13,97</u>	<u>100,00</u>
Programas de Saúde	18.283.997,11	18,30	137,39	13.308.172,70	13,97	100,00
<i>Sem Restrição</i>	<u>81.632.688,10</u>	<u>81,70</u>	<u>99,64</u>	<u>81.929.620,00</u>	<u>84,87</u>	<u>100,00</u>
Receita de Serviços Prestados	61.692.793,22	61,74	103,06	59.863.563,11	62,86	100,00
Contribuições e Doações Voluntárias	6.790.304,76	6,80	55,28	12.283.428,36	12,90	100,00
Ganhos na venda de Bens	27.244,00	0,03	151,36	18.000,00	0,02	100,00
Rendimentos Financeiros	195.135,74	0,20	194,18	100.490,55	0,11	100,00
Outros Recursos recebidos	8.582.156,61	8,59	100,28	8.558.608,08	8,99	100,00
Outras Receitas	4.345.053,77	4,35	-	1.105.529,90	-	100,00
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	33.862.834,59	33,89	84,71	39.977.314,77	41,98	100,00
<i>Com Programas (Atividades)</i>	<u>33.862.834,59</u>	<u>33,89</u>	<u>84,71</u>	<u>39.977.314,77</u>	<u>41,98</u>	<u>100,00</u>
Saúde	33.862.834,59	33,89	84,71	39.977.314,77	41,98	100,00
RESULTADO BRUTO	66.053.850,62	66,11	119,53	55.260.477,93	58,02	100,00
DESPESAS OPERACIONAIS	64.659.331,62	64,71	99,99	64.665.034,93	67,90	100,00
<i>Administrativas</i>	<u>47.362.597,90</u>	<u>47,40</u>	<u>108,44</u>	<u>43.674.969,23</u>	<u>45,86</u>	<u>100,00</u>
Salários	28.366.594,62	28,39	101,01	28.081.616,15	29,49	100,00
Encargos Sociais	10.259.377,46	10,27	109,31	9.385.423,73	9,85	100,00
Impostos e Taxas	38.029,89	0,04	209,26	18.173,62	0,02	100,00
Serviços Gerais	890.527,64	0,89	76,76	1.160.203,44	1,22	100,00
Manutenção	2.086.220,27	2,09	113,17	1.843.365,11	1,94	100,00
Depreciação e Amortização	2.678.016,42	2,68	94,01	2.848.740,04	2,99	100,00
Perdas Diversas	3.043.831,60	3,05	902,02	337.447,14	0,35	100,00
<i>Outras Despesas/Receitas Operacionais</i>	<u>17.296.733,72</u>	<u>17,31</u>	<u>82,40</u>	<u>20.990.065,70</u>	<u>22,04</u>	<u>100,00</u>
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)	-	-	-	-	-	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	1.394.519,00	1,40	(14,83)	(9.404.557,00)	(9,87)	100,00

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COMPARATIVO ENTRE GRUPOS (2021/2022)



Onde: AC = ATIVO CIRCULANTE
ANC = ATIVO NÃO CIRCULANTE

Onde: PC = PASSIVO CIRCULANTE
PNC = PASSIVO NÃO CIRCULANTE
PS = PATRIMÔNIO SOCIAL

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ÍNDICES ECONÔMICO-FINANCEIROS

Os saldos dos balanços e das demonstrações de resultado podem ser inter-relacionados de inúmeras formas, cada qual fornecendo a visão de um aspecto específico da situação ou do desempenho da Instituição.

Cada índice fornece informações distintas daquelas que seriam obtidas avaliando-se isoladamente os seus componentes.

SITUAÇÃO FINANCEIRA

A situação financeira da Instituição refere-se à capacidade de liquidar compromissos já assumidos e ao seu potencial de crédito junto aos fornecedores, instituições financeiras, etc. Em outras palavras, a situação financeira correspondente à capacidade de pagamento da empresa vista de forma bastante ampla.

Isoladamente, essas duas técnicas poderão induzir a erros de avaliação ou encobrir fatos importantes. Conjuntamente, essas técnicas se completam e permitem identificar aqueles elementos merecedores de uma investigação mais profunda para determinar as causas de seus desvios e adotar medidas corretivas cabíveis.

ÍNDICES DE ESTRUTURA PATRIMONIAL

CAPITAL DE TERCEIROS / CAPITAL PRÓPRIO

(Indica o percentual de Capital de Terceiros sobre o Capital Próprio da entidade.)

$$\begin{aligned}(\text{PC} + \text{PNC}) / \text{PS} &= (36.177.323,58 + 27.209.606,58) / 37.158.631,60 \\ &= 63.386.930,16 / 37.158.631,60 \\ &= 1,70 \text{ em } 31/12/2022.\end{aligned}$$

Resultado: O Capital de Terceiros corresponde a 170% do Capital próprio da entidade

(No Exercício Anterior 1,69)

COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

(Indica o percentual das dívidas de curto prazo sobre o total das dívidas da entidade.)

$$\begin{aligned}\text{PC} / (\text{PC} + \text{PNC}) &= 36.177.323,58 / (36.177.323,58 + 27.209.606,58) \\ &= 36.177.323,58 / 63.386.930,16 \\ &= 0,57 \text{ em } 31/12/2022.\end{aligned}$$

Resultado: 57% do endividamento da Instituição é de curto prazo.

(No Exercício Anterior 0,43)

ENDIVIDAMENTO GERAL

(Indica o percentual das dívidas em relação aos bens e direitos da entidade).

$$\begin{aligned}(\text{PC} + \text{PNC}) / \text{ATIVO} &= (36.177.323,58 + 27.209.606,58) / 100.545.561,76 \\ &= 63.386.930,16 / 100.545.561,76 \\ &= 0,63 \text{ em } 31/12/2022.\end{aligned}$$

Resultado: O total do endividamento corresponde a 63% dos Bens e Direitos da Instituição.

(No Exercício Anterior 0,62)

IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

(Indica quanto a entidade possui no Ativo Imobilizado com o Patrimônio Líquido.)

ANC + PS = 63.664.895,04 + 37.158.631,60
= 100.823.526,64 em 31/12/2022.

Resultado: R\$ 100.823.526,64 é o total do Capital da Instituição.
(No Exercício Anterior R\$ 105.695.781,88)

IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS PERMANENTES

(Indica o percentual do Ativo de Longo Prazo mais imobilizações em relação às dívidas de longo prazo mais o Patrimônio Social)

ANC / (PNC + PS) = 63.664.895,04 / (27.209.606,58 + 37.158.631,60)
= 63.664.895,04 / 64.368.238,18
= 0,99 em 31/12/2022.

Resultado: Os Bens da Entidade com os direitos de longo Prazo correspondem a 99% das Obrigações de Longo Prazo mais o Patrimônio Social.
(No Exercício Anterior 0,66)

ÍNDICES DE SOLVÊNCIA

LIQUIDEZ GERAL

(Indica a disponibilidade de curto prazo para pagamento das dívidas de curto e longo prazo da entidade.)

AC / (PC + PNC) = 36.880.666,72 / (36.177.323,58 + 27.209.606,58)
= 36.880.666,72 / 63.386.930,16
= 0,58 em 31/12/2022.

Resultado: A capacidade geral de pagamento corresponde a 58% do total das dívidas da Instituição.

(No Exercício Anterior 44%)

LIQUIDEZ CORRENTE

(Indica a capacidade de pagamento de curto prazo da entidade).

AC / PC = 36.880.666,72 / 36.177.323,58
= 1,02 em 31/12/2022.

Resultado: A capacidade de pagamento de curto prazo é 2% superior às dívidas de curto prazo da Instituição.

(No Exercício Anterior 1% superior)

LIQUIDEZ SECA

(Indica quanto a entidade possui de liquidez imediata para pagamento das dívidas de curto prazo.)

$$\begin{aligned}(\text{AC} - \text{ESTOQUES}) / \text{PC} &= (36.880.666,72 - 11.796.817,20) / 36.177.323,58 \\ &= 25.083.849,52 / 36.177.323,58 \\ &= 0,69 \text{ em } 31/12/2022.\end{aligned}$$

Resultado: A capacidade de pagamento disponível é de 69% das dívidas de curto prazo da Instituição.

(No Exercício Anterior 62% inferior)

RESULTADO SEM AS SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO

RESULTADO LÍQUIDO

(Indica qual o resultado da entidade excluindo as Receitas de Subvenções para investimento)

$$\begin{aligned}\text{Resultado} - \text{Receita de Subvenções para Investimentos} \\ &= 1.394.519,00 - 18.283.997,11 \\ &= - 16.889.478,11\end{aligned}$$

Resultado: Déficit de R\$ 16.889.478,11

(No Exercício Anterior déficit de 22.712.729,70)

CÁLCULO DA EBITDA EM 2022

RECEITA BRUTA DOS SERVIÇOS PRESTADOS		61.692.793,22
(-) Dedução das Receitas		- 4.530.316,71
RECEITA LÍQUIDA DOS SERVIÇOS PRESTADOS		57.162.476,51
(-) Custos dos Serviços		- 33.862.834,59
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		23.299.641,92
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		- 24.466.292,36
(-) Despesas Comerciais	-	104.158,59
(-) Despesas Administrativas	-	51.374.724,03
(-) Despesas Financeiras	-	3.811.072,54
(+) Receitas Financeiras		195.135,74
(-) Outras Despesas Operacionais	-	3.043.831,60
(+) Outras Receitas Operacionais		33.672.358,66
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		- 1.166.650,44
(-) Receitas Financeiras		- 195.135,74
(+) Despesas Financeiras		3.811.072,54
(+) Depreciações		2.678.016,42
(+) Impostos e Taxas		38.029,89
EBITDA		5.165.332,67
% EBITDA - Margem		8,37

FUNDAÇÃO NAPOLEÃO LAUREANO

JOÃO PESSOA - PB

CONSELHO FISCAL

PARECER SOBRE BALANÇO 2022

- 1) O Conselho Fiscal da Fundação Napoleão Laureano, em cumprimento às atribuições legais e estatutárias, examinou em 14 de abril de 2023, na sala de reuniões da Fundação Napoleão Laureano, o BALANÇO PATROMONIAL relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.
- 2) Após análise da documentação e apresentações dos gestores das áreas de contabilidade e de finanças, responsáveis pela elaboração deste documento contábil, o CONSELHO FISCAL elencou alguns apontamentos como justificativa para os resultados financeiros positivos apresentados, destacando os seguintes pontos:
 - a) O déficit financeiro apresentado no BALANÇO ANUAL DE 2021 foi revertido em superávit, apresentado um resultado positivo de R\$ 1.394.519,00 (um milhão, trezentos noventa e quatro mil, quinhentos e dezenove reais).
 - b) Os valores obtidos em 2022 à título de "SUBVENCÕES" E "DOAÇÕES" sofreram uma redução em relação a 2021 de R\$517.299,19 (quinhentos e dezessete mil, duzentos e noventa e nove reais, dezenove centavos).
 - c) Os valores dos estoques existentes em cada setor condizem com os valores registrado contabilmente.
 - d) Os valores referentes aos medicamentos para tratamento, entregues ao hospital por pacientes, continuam sendo devidamente contabilizados na conta "MEDICAMENTOS DE TERCEIROS), fato que gerou ajustes nos últimos meses de 2021 e registrado no item 2 do PARECER DE CONSELHO sobre o BALANÇO DE 2021.
 - e) O Valor das glosas (SUS e Planos de Saúde) foram reduzidos em 46,34% em relação ao Balanço de 2021 representando um valor em torno de R\$2.750.000,00 (dois milhões setecentos e cinquenta mil reais).
 - f) Foram tomadas medidas administrativas que culminaram com recebimento dos valores das emendas parlamentares retidas na Secretaria de Saúde do Município de João Pessoa.
 - g) Os valores a receber de Convênios e Cartões foram majorados em 41,20% em relação ao balanço de 2021, representado por um acréscimo de R\$ 3.838.160,07 (três milhões, oitocentos trinta e oito mil, cento e sessenta reais, sete centavos), de um valor total de R\$13.153.836,49 (treze milhões, cento e cinquenta e três mil e oitocentos e trinta e seis reais, quarenta e nove centavos).

Dr. Antônio Eduardo Cunha
CPF: 043.143.744-34
CRM 985

-
- h) Obteve-se a redução de 36,61% (trinta e seis, vírgula sessenta e dois por cento), na conta de juros bancários, em relação ao Balanço de 2021, representando uma redução de R\$2.057.917,85 (dois milhões, cinquenta e sete mil, novecentos e dezessete reais, oitenta e cinco centavos).
- 3) Finalmente, diante do exame efetuado, este Conselho Fiscal entende que as contas apresentadas merecem aprovação do Conselho Deliberativo da Fundação Napoleão Laureano, sem qualquer ressalva.

É o entendimento deste Conselho Fiscal, salvo melhor juízo.

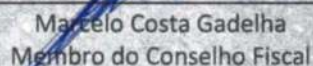
João Pessoa, 14 de abril de 2023



Vinicius Pessoa Barreto
Presidente do Conselho Fiscal



Antônio Eduardo Cunha
Membro do Conselho Fiscal



Marcelo Costa Gadelha
Membro do Conselho Fiscal