



1847 - 2022



**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**A T I V O**  
**ACUMULADO DE JANEIRO A DEZEMBRO**

	2021	2020
<b>CIRCULANTE</b>	<b>21.770.554,70</b>	<b>20.308.292,39</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>1.107.310,22</b>	<b>33.637,89</b>
Caixa e Bancos Conta movimento	569.696,50	17.730,32
Aplicações Financeiras	537.613,72	15.907,57
<b>Créditos</b>	<b>18.775.370,11</b>	<b>18.654.607,17</b>
Convênios Hospitalares	3.223.074,76	2.240.482,73
SUS	6.914.851,31	8.440.156,66
Outros Créditos	8.637.444,04	7.973.967,78
<b>Estoques</b>	<b>1.201.781,77</b>	<b>1.496.596,77</b>
Farmácia/Almoxarifado Hospitalar	1.089.104,39	1.414.168,93
Estoque em poder de terceiros	59.747,08	39.266,52
Nutrição e Dietética	52.930,30	43.161,32
<b>Despesas Exercício Seguinte</b>	<b>686.092,60</b>	<b>123.450,56</b>
Premios de Seguros	9.232,93	13.682,11
Outras Despesas	676.859,67	109.768,45
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>106.187.712,02</b>	<b>112.889.544,93</b>
<b>Realizavel a Longo Prazo</b>	<b>1.662.425,79</b>	<b>1.662.425,79</b>
Convênios Hospitalares	1.662.425,79	1.662.425,79
<b>Investimentos</b>	<b>3.225.973,82</b>	<b>13.019.619,22</b>
Imóveis	3.225.973,82	13.019.619,22
<b>Imobilizado</b>	<b>101.299.312,41</b>	<b>98.207.499,92</b>
Custo Corrigido Reavaliado	120.332.768,77	117.012.314,49
Depreciação Acumulada	(19.033.456,36)	(18.804.814,57)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>127.958.266,72</b>	<b>133.197.837,32</b>

Endereço: Praça Piratinino de Almeida, 53 - CEP 96015-290 - Pelotas/RS

Fone: (53) 3284.4700

Site: [www.santacasadepelotas.com.br](http://www.santacasadepelotas.com.br)

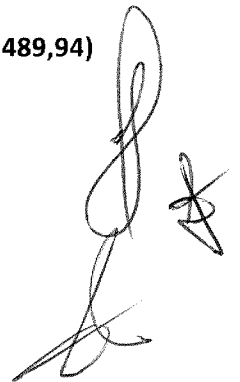


**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
ACUMULADO DE JANEIRO A DEZEMBRO**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>39.860.787,02</b>	<b>65.222.108,43</b>
Fornecedores Materiais e Medicamentos	7.234.316,37	13.426.082,97
Fornecedores Serviços	7.723.911,28	21.300.979,97
Obrigações Sociais e Fiscais	11.127.007,15	17.157.617,60
Provisões Constituídas	3.187.520,97	3.260.120,20
Financiamentos	5.956.767,33	6.265.119,08
Outros Débitos	4.631.263,92	3.812.188,61
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>84.161.782,69</b>	<b>58.153.632,87</b>
<b>Exigível a Longo Prazo</b>	<b>84.161.782,69</b>	<b>58.153.632,87</b>
Financiamentos	36.605.448,77	32.269.713,93
Obrigações Sociais e Fiscais	25.225.394,15	18.316.711,88
Provisões p/ indenizações Trabalhistas	130.894,59	851.543,63
Fornecedores de Serviços	6.181.971,22	6.181.971,22
Honorários Médicos	12.972.138,90	0,00
Outros Débitos	3.045.935,06	533.692,21
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.935.697,01</b>	<b>9.822.096,02</b>
Patrimônio Social	3.935.697,01	9.822.096,02
<b>TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>127.958.266,72</b>	<b>133.197.837,32</b>

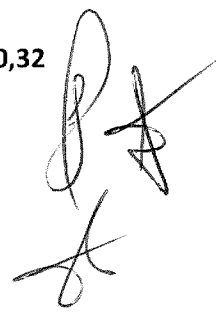
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO  
ACUMULADO DE JANEIRO A DEZEMBRO**

	2021	2020
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>93.677.529,64</b>	<b>68.830.610,74</b>
Prestação de Serviços	50.691.834,93	42.375.745,84
Isenções Sociais Usufruidas	11.958.164,26	11.278.261,23
Incentivos, Subvenções e Doações	26.428.417,30	21.025.213,88
(-) Deduções da Receita - INSS e COFINS	(11.958.164,26)	(11.278.261,23)
Outras Receitas	16.557.277,41	5.429.651,02
<b>CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>(86.013.967,07)</b>	<b>(67.205.781,61)</b>
Pessoal Próprio	(34.129.440,42)	(33.623.903,42)
Honorários e Serviços de Terceiros	(21.564.931,12)	(15.275.711,09)
Medicamentos e Material Hospitalar	(18.530.093,73)	(13.593.997,25)
Outros Custos	(11.789.501,80)	(4.712.169,85)
<b>SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>7.663.562,57</b>	<b>1.624.829,13</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(13.488.347,83)</b>	<b>(11.242.708,36)</b>
Gerais e Administrativas	(7.613.535,65)	(6.291.807,17)
Financeiras	(6.198.974,50)	(5.260.780,49)
Receitas Financeiras	324.162,32	309.879,30
<b>DEFICIT LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>(5.824.785,26)</b>	<b>(9.617.879,23)</b>
<b>DEFICIT MÉDIO</b>	<b>(485.398,77)</b>	<b>(801.489,94)</b>



**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO**

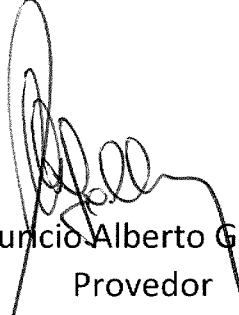
	2021	2020
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>	<b>(6.451.005,49)</b>	<b>(9.044.813,50)</b>
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	(5.824.785,26)	(9.617.879,23)
Ajustes por:		
>Depreciações e amortizações	228.641,79	102.667,94
>Ajustes de Exercícios Anteriores	(61.613,75)	640.108,94
>Provisões constituídas	(793.248,27)	(169.711,15)
<b>Aumento (redução) de ativos e passivos</b>	<b>529.780,55</b>	<b>10.851.050,23</b>
Contas a receber convênios e particulares	542.713,32	(1.925.983,46)
Aplicações financeiras	(521.706,15)	239.400,13
Estoques	294.815,00	(1.007.511,39)
Despesas antecipadas	(562.642,04)	84.049,57
Outros ativos	(663.476,26)	(2.217.902,63)
Fornecedores	(6.796.696,39)	2.022.167,83
Instituições financeiras	4.027.383,09	10.094.347,90
Obrigações sociais e fiscais	878.071,82	4.437.486,38
Outros passivos	3.331.318,16	(875.004,10)
<b>Caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>(5.921.224,94)</b>	<b>1.806.236,73</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>	<b>6.473.191,12</b>	<b>(1.855.259,30)</b>
Aquisição de ativo permanente	(3.320.454,28)	(1.855.259,30)
Venda e baixas de ativo permanente	9.793.645,40	0,00
<b>Aumento/redução do caixa e equivalentes caixa</b>	<b>551.966,18</b>	<b>(49.022,57)</b>
<b>Caixa e equiv.de caixa no início do exercício</b>	<b>17.730,32</b>	<b>66.752,89</b>
<b>Caixa e equiv.de caixa no final do exercício</b>	<b>569.696,50</b>	<b>17.730,32</b>




**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	2021	2020
Saldo no Início do Exercício	9.822.096,02	18.799.866,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	(61.613,75)	640.108,94
Saldo no Início do Exercício Ajustado	9.760.482,27	19.439.975,25
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	(5.824.785,26)	(9.617.879,23)
Saldo no Final do Exercício	3.935.697,01	9.822.096,02

Pelotas, 31 de dezembro de 2021

  
Maurício Alberto Goldbaum  
Provedor  
CPF 187.334.500-30

  
Fernando Passos da Rocha  
Tesoureiro  
CPF 510.177.170-87

  
Leandro de Souza Prestes  
Contador  
CRCRS 67.260 CPF 723.473.760-04

**NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

**01. A ENTIDADE**

A Santa Casa de Misericórdia de Pelotas foi fundada em 20 de junho de 1847, reconhecida de utilidade pública pelo Decreto Federal nº 653, de 08 de março de 1962, pelo Processo Estadual nº 6.732, de 08 de novembro de 1955 e Lei Municipal nº 112, de 03 de janeiro de 1947. Instituição filantrópica e de assistência social, tem como fim a manutenção de hospitais e de serviços de saúde, prestando atendimento a pacientes carentes e particulares oriundos de toda a Zona Sul do Estado.

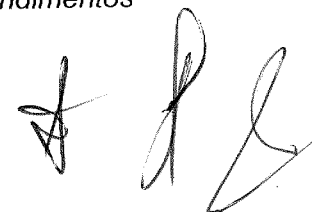
**02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que incluem as normas introduzidas pelos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e orientações contidas na ITG 2002 (entidades sem fins Lucrativos), aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

**03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

- a) Foi efetuada análise específica quanto à necessidade ou não de aplicação do procedimento de Ajustes a Valor Presente nos ativos e passivos de curto prazo, não sendo apurado nenhum efeito significativo ou relevante que justificasse a adoção deste procedimento.
- b) As disponibilidades estão representadas por dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.
- c) Os estoques são demonstrados ao custo médio das compras, inferior aos custos de reposição ou aos valores de realização.
- d) Os demais ativos circulantes e não circulantes são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos.



# 175

anos

A maior conquista  
é oferecer o melhor!

1847 - 2022



- e) *Conforme previsto na interpretação técnica ICPC10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis CPC 27, a Entidade segue dando seqüência as análises periódicas com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil e econômica estimada para o cálculo de depreciação. Para fins dessa análise a instituição considerou o planejamento operacional para os próximos exercícios.*
- f) *A depreciação foi calculada pelo método linear sobre o valor contábil dos bens com base nas taxas admitidas pela Receita Federal do Brasil, não sendo consideradas estimativas de vida útil e valor residual recuperável. O imobilizado está evidenciado no Ativo Não Circulante de forma analítica.*
- g) *Na preparação das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da Entidade incluem, portanto, estimativas referentes a provisões necessárias para passivos contingentes e outros similares. Os resultados reais podem apresentar variação em relação às estimativas.*
- h) *Os financiamentos estão apresentados pelo principal acrescido dos encargos financeiros incorridos até a data do balanço.*
- i) *Os demais passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias.*
- j) *As receitas, custos e despesas são reconhecidos observando-se o regime de competência.*
- k) *As demais práticas contábeis adotadas estão divulgadas em conjunto com as notas explicativas.*

#### **04. CONVÊNIO HOSPITALARES (Longo Prazo)**

*Do montante de R\$ 1.662.425,79, classificados como direitos realizáveis a longo prazo, destacamos:*

- a) *O saldo de R\$ 1.277.966,52 (mesmo valor em 2020), corresponde a créditos decorrentes de atendimento aos pacientes do SUS, basicamente no decorrer dos exercícios de 1999 a 2001, cujo repasse foi protelado sucessivamente pelas autoridades estaduais e municipais. A Entidade através de sua provedoria e assessoria jurídica ainda mantém negociação com os órgãos públicos competentes, buscando novas formas de recebimento do montante deste crédito, visto que já houve manifestação favorável dos órgãos governamentais no sentido de regularizar esta dívida com a Entidade.*

**Endereço: Praça Piratinino de Almeida, 53 - CEP 96015-290 - Pelotas/RS**

**Fone: (53) 3284.4700**

**Site: [www.santacasadepelotas.com.br](http://www.santacasadepelotas.com.br)**

- b) O montante de R\$ 131.947,20 (mesmo valor em 2020), corresponde ao faturamento SUS que excedeu ao teto de alta complexidade contratualizado, referente a internações dos meses de abril, maio, junho e agosto de 2010.
- c) O valor de R\$ 252.512,07 (mesmo valor em 2020), estão representados por créditos de difícil realização, cujos saldos estão compostos por créditos vencidos nos anos de 2000 a 2005.

## 05. INVESTIMENTOS

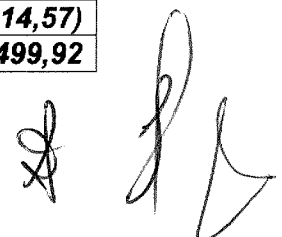
A composição dos investimentos é a que segue:

	R\$	
	2021	2020
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>3.225.973,82</b>	<b>13.019.619,22</b>
<i>Imóveis de Renda</i>	3.225.973,82	13.019.619,22

## 06. IMOBILIZADO

A composição do imobilizado é a que segue:

	R\$	
	2021	2020
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>120.332.768,77</b>	<b>117.012.314,49</b>
<i>Imóveis e Benfeitorias</i>	86.926.904,21	86.926.904,21
<i>Equipamentos Hospitalares</i>	24.676.110,27	22.538.090,18
<i>Instalações</i>	476.142,22	468.711,32
<i>Móveis e Utensílios</i>	2.484.916,60	1.991.768,27
<i>Equipamentos Periféricos</i>	2.088.074,10	1.730.940,12
<i>Veículos</i>	41.915,12	41.915,12
<i>Obras em Andamento</i>	3.638.706,25	3.313.985,27
<b>Depreciação Acumulada</b>	<b>(19.033.456,36)</b>	<b>(18.804.814,57)</b>
<b>Valor Residual</b>	<b>101.299.312,41</b>	<b>98.207.499,92</b>





## 07. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Os compromissos com instituições financeiras vencíveis a curto prazo e longo prazo estão assim representados:

Modalidades	2021		2020	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Capital de Giro	5.956.767,33	36.605.448,77	6.265.119,08	32.269.713,93
<b>Totais</b>	<b>5.956.767,33</b>	<b>36.605.448,77</b>	<b>6.265.119,08</b>	<b>32.269.713,93</b>

Os financiamentos a longo prazo, tem encargos que variam entre 0,60 % a 1,65% ao mês e vencimento final entre janeiro de 2023 e julho de 2031.

As garantias dos compromissos, tanto a curto quanto a longo prazo, estão representados por caução de créditos de Convênios com o SUS – Sistema Único de Saúde e avais.

## 08. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS (Longo Prazo)

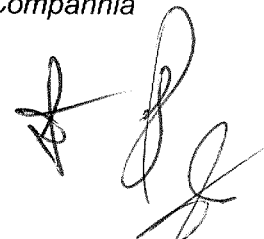
Das obrigações sociais e fiscais aqui classificadas, no montante de R\$ 25.225.394,15 (R\$ 18.316.711,88 em 2020), R\$ 7.095.216,17 (R\$ 3.016.063,35 em 2020), corresponde a dívidas junto ao Fundo de Garantia por Tempo de Serviço - FGTS, R\$ 3.066.622,45 (R\$ 3.085.086,90 em 2020) refere-se a débitos de INSS, R\$ 551.506,07 (R\$ 292.205,18 em 2020) refere-se a parcelamento PIS/COFINS/CSLL, R\$ 1.757.416,43 (R\$ 1.543.966,41 em 2020) refere-se a parcelamento IRRF, R\$ 7.529.689,64 (R\$ 6.805.560,08 em 2020) refere-se a parcelamento Tributário da PGFN, R\$ e R\$ 5.224.943,39 (R\$ 3.573.829,96 em 2020) parcelamento Previdenciário PGFN

## 09. PROVISÕES PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS

O montante de R\$ 130.894,59 (R\$ 851.543,63 em 2020) corresponde a contingências trabalhistas, baseada na opinião jurídica.

## 10. FORNECEDORES DE SERVIÇOS (Longo Prazo)

O saldo de R\$ 6.181.971,22, (R\$ 6.181.971,22 em 2020), corresponde a parcelamento de débitos de energia elétrica com a CEEE – Companhia Estadual de Distribuição de Energia Elétrica.



**11. HONORÁRIOS MÉDICOS (Longo Prazo)**

O saldo de R\$ 12.972.138,90 , referente parcelamento de débitos de honorários médicos.

**12. OUTROS DÉBITOS (Longo Prazo)**

Do montante de R\$ 3.045.935,06 (R\$ 533.692,21 em 2020) classificado nesta rubrica, R\$ 2.914.238,32, correspondente a alongamento de dívidas relativas a Fornecedores de orteses e próteses e R\$ 131.696,74 refere-se a Bens de Comodato.

**13. ISENÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

Em atendimento aos Decretos n.ºs 7.237/10 e 7.300/10 são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções sociais, como se devido fosse, gozadas durante os exercícios.

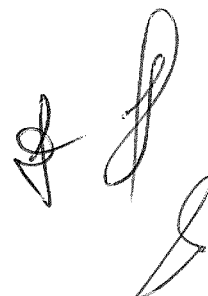
	R\$	
	31.12.2021	31.12.2020
Cota Patronal INSS	8.720.047,56	8.846.430,92
COFINS	3.238.116,70	2.431.830,31
<b>Totais</b>	<b>11.958.164,26</b>	<b>11.278.261,23</b>

Em razão da isenção concedida, este valor também foi contabilizado como receita operacional, não alterando, assim, o resultado bruto, operacional e final, apurados nos exercícios.

**14. INCENTIVOS, SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E PROMOÇÕES**

No decorrer dos exercícios, a Entidade recebeu a título de incentivos, subvenções, doações e promoções, os seguintes recursos:

	R\$	
	2021	2020
<b>a) Subvenções dos Governos</b>	<b>23.883.842,47</b>	<b>19.799.664,60</b>
Federal	19.984.120,61	19.129.949,49
Estadual	3.899.721,86	669.715,11
<b>b) Doações Particulares</b>	<b>2.544.574,83</b>	<b>1.225.549,28</b>
<b>Totais</b>	<b>26.428.417,30</b>	<b>21.025.213,88</b>



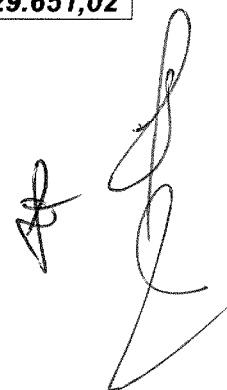
As principais responsabilidades decorrentes dos recursos recebidos por convênios firmados são as seguintes:

- Coordenar as ações e atividades a serem desenvolvidas decorrentes do referido projeto;
- Fornecer os recursos humanos e físicos adequados à execução do projeto;
- Encaminhar a prestação de contas ajustada ao Plano de Trabalho;
- Responder pela guarda e manutenção de equipamentos e material permanente adquiridos, com os recursos financeiros oriundos destes Convênios;
- Prestar ao órgão competente informações e esclarecimentos necessários ao acompanhamento e controle na execução destes Convênios;
- Comprovar a execução de despesas atendidas com recursos repassados em decorrência destes Convênios.

#### 15. OUTRAS RECEITAS

Como outras receitas estão classificadas os seguintes valores:

	R\$	
	2021	2020
Serviço Funerário (Cemitério)	2.290.028,11	1.685.088,96
Copa Interna	1.419.940,81	1.298.998,88
Emendas Parlamentares	1.072.062,00	1.200.000,00
Aluguéis e Arrendamento	2.418.782,22	882.936,53
Convênio 825764/2015 – Hemodiálise	0,00	80.699,60
(-) Restituição Convênio 825764/2015	0,00	(3.792,86)
Comdica	158.838,69	88.782,06
Outras Receitas	1.343.670,98	196.937,85
Conselho do Idoso	53.954,60	0,00
Serviço de Epidemiologia	300.000,00	0,00
Venda de Imobilizado	7.500.000,00	0,00
<b>Total</b>	<b>16.557.277,41</b>	<b>5.429.651,02</b>



## 16. GRATUIDADE


No decorrer dos exercícios de 2021 e 2020 a quantidade de atendimentos prestados através do convênio com o Sistema Único de Saúde – SUS correspondeu a quase totalidade dos atendimentos realizados nos exercícios.

É importante destacar que a Santa Casa de Misericórdia de Pelotas, não estabelece nenhum limite quantitativo ou demanda, atendendo 100% da população que aceita as condições de atendimento estabelecidas pela legislação do próprio SUS, inclusive, oriundos de outros municípios da região.

Nos exercícios em tela, os atendimentos realizados pelo complexo hospitalar da Santa Casa de Misericórdia de Pelotas estão demonstrados no quadro abaixo:

	<b>Atendimentos</b>		<b>Receita Hospitalares (R\$)</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>SUS</b>	429.845	275.546	46.330.488,78	44.531.967,02
<b>Outros</b>	131.936	82.188	23.214.660,79	14.877.659,50
<b>Total</b>	<b>525.741</b>	<b>357.734</b>	<b>69.545.149,07</b>	<b>59.409.626,52</b>
<b>SUS (%)</b>	<b>76,51%</b>	<b>77,02%</b>	<b>66,62%</b>	<b>74,95%</b>

Pelotas, 31 de dezembro de 2021.

  
Maurício Alberto Goldbaum  
Provedor  
CPF 187.334.500-30

  
Fernando Passos da Rocha  
Tesoureiro  
CPF 510.177.170-87

  
Leandro de Souza Prestes  
Contador  
CRCRS 67260 CPF 723.473.760-04