

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
BALANÇO PATRIMONIAL
ATIVO

	2022	2021
CIRCULANTE	17.487.887,18	21.770.554,70
Disponibilidades	501.471,28	1.107.310,22
Caixa e Bancos Conta moviment	11.288,63	569.696,50
Aplicações Financeiras	490.182,65	537.613,72
Créditos	16.083.180,55	18.775.370,11
Convênios Hospitalares	4.493.395,06	3.223.074,76
SUS	7.403.692,80	6.914.851,31
Outros Créditos	4.186.092,69	8.637.444,04
Estoques	886.704,85	1.201.781,77
Farmácia/Almoxarifado Hospitalar	933.700,40	1.089.104,39
Estoque em poder de terceiros	(232.421,56)	59.747,08
Nutrição e Dietética	185.426,01	52.930,30
Despesas Exercício Seguinte	16.530,50	686.092,60
Premios de Seguros	15.765,16	9.232,93
Outras Despesas	765,34	676.859,67
NÃO CIRCULANTE	109.496.418,49	106.187.712,02
Realizável a Longo Prazo	-	1.662.425,79
Convênios Hospitalares	-	1.662.425,79
Outros Créditos	-	-
Investimentos	-	3.225.973,82
Imóveis	-	3.225.973,82
Imobilizado	109.496.418,49	101.299.312,41
Custo Corrigido Reavaliado	129.215.010,07	120.332.768,77
Depreciação Acumulada	(19.718.591,58)	(19.033.456,36)
TOTAL DO ATIVO	126.984.305,67	127.958.266,72

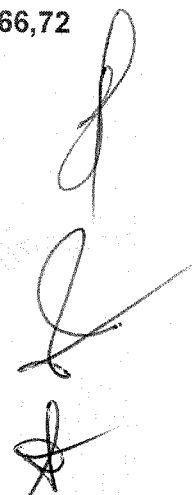
Endereço: Praça Piratinino de Almeida, 53 - CEP 96015-290 - Pelotas/RS

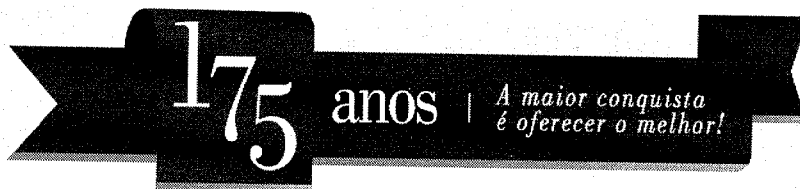
Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO

	2022	2021
CIRCULANTE	48.545.580,93	39.860.787,02
Fornecedores Materiais e Medicamentos	7.056.852,98	7.234.316,37
Fornecedores Serviços	9.910.036,40	7.723.911,28
Obrigações Sociais e Fiscais	12.542.045,16	11.127.007,15
Provisões Constituídas	3.302.534,30	3.187.520,97
Financiamentos	9.626.076,84	5.956.767,33
Outros Débitos	6.108.035,25	4.631.263,92
NÃO CIRCULANTE	84.408.312,97	84.161.782,69
Exigível a Longo Prazo	84.408.312,97	84.161.782,69
Financiamentos	41.729.601,38	36.605.448,77
Obrigações Sociais e Fiscais	25.507.841,07	25.225.394,15
Provisões p/ indenizações Trabalhistas	357.445,92	130.894,59
Fornecedores de Serviços	6.181.971,22	6.181.971,22
Honorários Médicos	7.585.518,32	12.972.138,90
Outros Débitos	3.045.935,06	3.045.935,06
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(5.969.588,23)	3.935.697,01
Patrimônio Social	(5.969.588,23)	3.935.697,01
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.984.305,67	127.958.266,72





1847 - 2022



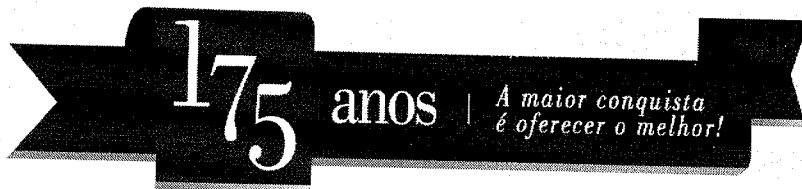
SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ACUMULADO

	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	84.776.106,75	93.677.529,64
Prestação de Serviços	47.217.944,15	50.691.834,93
Isenções Sociais Usufruídas	11.887.221,12	11.958.164,26
Incentivos, Subvenções e Doações	25.052.517,16	26.428.417,30
(-) Deduções da Receita - INSS e COFINS	(11.887.221,12)	(11.958.164,26)
Outras Receitas	12.505.645,44	16.557.277,41
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(78.288.854,27)	(86.013.967,07)
Pessoal Próprio	(33.155.185,82)	(34.129.440,42)
Honorários e Serviços de Terceiros	(20.730.523,12)	(21.564.931,12)
Medicamentos e Material Hospitalar	(18.390.116,65)	(18.530.093,73)
Outros Custos	(6.013.028,68)	(11.789.501,80)
SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO	6.487.252,48	7.663.562,57
DESPESAS OPERACIONAIS	(17.938.457,20)	(13.488.347,83)
Gerais e Administrativas	(8.486.347,96)	(7.613.535,65)
Financeiras	(9.720.586,43)	(6.198.974,50)
Receitas Financeiras	268.477,19	324.162,32
DEFICIT LÍQUIDO DO PERÍODO	(11.451.204,72)	(5.824.785,26)
MÉDIA MÊS	(954.267,06)	(485.398,77)

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

Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br



1847 - 2022



SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(4.308.446,15)	(4.314.296,13)
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	(11.451.204,72)	(5.824.785,26)
Ajustes por:		
>Depreciações e amortizações	685.135,22	228.641,79
>Ajustes de Exercícios Anteriores	1.545.919,48	(61.613,75)
>Provisões constituídas	341.564,66	(793.248,27)
>Juros Pagos Financiamentos	4.570.139,21	2.136.709,36
Aumento (redução) de ativos e passivos	9.048.111,64	(6.076.219,45)
Contas a receber convênios e particulares	(96.736,00)	542.713,32
Aplicações financeiras	47.431,07	(521.706,15)
Estoques	315.076,92	294.815,00
Despesas antecipadas	669.562,10	(562.642,04)
Outros ativos	4.451.351,35	(663.476,26)
Fornecedores	(3.377.958,85)	(6.796.696,39)
Instituições financeiras	8.793.462,12	4.027.383,09
Obrigações sociais e fiscais	1.697.484,93	878.071,82
Outros passivos	1.476.771,33	3.331.318,16
Ajustes nas Contas de Epréstimos e Financiamentos	(4.928.333,33)	(6.606.000,00)
Caixa líquido das atividades operacionais	4.739.665,49	(10.390.515,58)
Fluxos de caixa das atividades de investimento	(5.656.267,48)	6.473.191,12
Aquisição de ativo permanente	(5.656.267,48)	(3.320.454,28)
Venda e baixas de ativo permanente	-	9.793.645,40
Fluxos de caixa das atividades de Financiamentos	358.194,12	4.469.290,64
Recebimentos de Financiamentos	12.100.000,00	9.981.000,00
Pagamento de Juros - Empréstimos/Financiamentos	(4.570.139,21)	(2.136.709,36)
Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos	(7.171.666,67)	(3.375.000,00)
Aumento/redução do caixa e equivalentes caixa	(558.407,87)	551.966,18
Caixa e equiv.de caixa no início do exercício	569.696,50	17.730,32
Caixa e equiv.de caixa no final do exercício	11.288,63	569.696,50
FECHAMENTO	(558.407,87)	551.966,18

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

Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br



1847 - 2022





**SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	2022	2021
Saldo no Início do Exercício	3.935.697,01	9.822.096,02
Ajustes de Exercícios Anteriores	1.545.919,48	(61.613,75)
Saldo no Início do Exercício Ajustado	5.481.616,49	9.760.482,27
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	(11.451.204,72)	(5.824.785,26)
Saldo no Final do Exercício	(5.969.588,23)	3.935.697,01

Pelotas, 31 de dezembro de 2022


Dr. Maurício Alberto Goldbaum
Provedor SCMPel


Dr. Fernando Passos da Rocha
Tesoureiro SCMPel


Leandro Souza Prestes
Contador - CRC/RS 67260
CPF 723.473.760-04
SANTA CASA DE PELOTAS

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

Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br



NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

01. CONTEXTO OPERACIONAL

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. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

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).

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2021, de forma a permitir a comparabilidade.

Trata-se de demonstrações contábeis individuais e encontram-se apresentadas em moeda corrente nacional.

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

Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br

03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. Regime de Escrituração

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

b. Disponibilidades

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. Créditos a Receber

Os créditos a receber estão demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os acréscimos legais ou contratuais.

d. Estoques

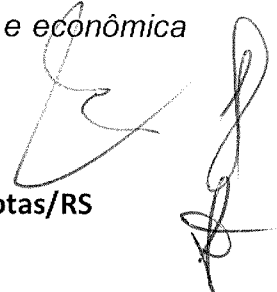
Os estoques são demonstrados ao custo médio das compras, inferior aos custos de reposição ou aos valores de realização.

e. Despesas Antecipadas

As despesas e dispêndios antecipados foram registrados no Ativo Circulante sendo apropriadas mensalmente, pelo regime de competência.

f. Ativo Imobilizado

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.

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. Direitos e Obrigações

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. Férias a Pagar

Os direitos adquiridos relativos a férias e seus encargos sociais foram provisionados entre as obrigações sociais e trabalhistas.

i. Empréstimos e Financiamentos

Os financiamentos estão apresentados pelo principal acrescido dos encargos financeiros incorridos até a data do balanço.

j. Outras Obrigações

Os demais passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias.

4) DETALHAMENTO DE SALDOS E OUTRAS INFORMAÇÕES

4.1) Caixa e Bancos

A Entidade possui registrada nas contas de Caixa e Bancos, conforme quadro abaixo:

Rubricas	2022	2021
Caixas e Bancos	11.288,63	569.696,50
Aplicações Financeiras	490.182,65	537.613,72
Somas	501.471,28	1.107.310,22

4.2) Créditos Com Prestação de Serviços

Os valores se referem a serviços prestados para convênios, SUS e particulares, assim distribuídos:

Rubricas	2022	2021
Convênios Hospitalares	4.493.395,06	3.223.074,76
SUS	7.403.692,80	6.914.851,31
Outros Créditos	4.186.092,69	8.637.444,04
Somas	16.083.180,55	18.775.370,11

4.3) Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio das compras, inferior aos custos de reposição ou aos valores de realização, assim composto:

Rubricas	2022	2021
Farmácia/Almoxarifado Hospitalar	933.700,40	1.089.104,39
Estoque em poder de terceiros	-232.421,56	59.747,08
Nutrição e Dietética	185.426,01	52.930,30
Somas	886.704,85	1.201.781,77

4.4) Investimentos

A composição dos investimentos é a que segue:

Rubricas	2022	2021
Imóveis de Renda	0,00	3.225.973,82

Valores foram realocados contabilmente no exercício 2022 para o Ativo Imobilizado.

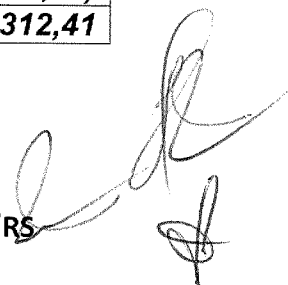
4.5) Imobilizado

O ativo imobilizado encontra-se reconhecido pelo custo atribuído na forma prevista na ITG 10 aprovada pela resolução 1.263/09 do CFC, deduzido das depreciações calculadas pelo método linear com base nas taxas admitidas pela Receita Federal do Brasil, independentemente de estimativas de vida útil e valor residual recuperável conforme previsto na NBC TG 27, aprovada pela Resolução 1.177/09 do Conselho Federal de Contabilidade.

A composição do imobilizado é a que segue:

R\$

	2022	2021
IMOBILIZADO	129.215.010,07	120.332.768,77
Imóveis e Benfeitorias	90.402.878,03	86.926.904,21
Equipamentos Hospitalares	29.509.209,19	24.676.110,27
Instalações	476.142,22	476.142,22
Móveis e Utensílios	2.762.603,04	2.484.916,60
Equipamentos Periféricos	2.228.256,60	2.088.074,10
Veículos	41.915,12	41.915,12
Obras em Andamento	3.794.005,87	3.638.706,25
Depreciação Acumulada	(19.718.591,58)	(19.033.456,36)
Valor Residual	109.496.418,49	101.299.312,41



4.6) Instituições Financeiras

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

Modalidades	2022		2021	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Capital de Giro	9.626.076,84	41.729.601,3	5.956.767,33	36.605.448,7
Totais	9.626.076,84	41.729.601,3	5.956.767,33	36.605.448,77

Os financiamentos apresentam encargos que variam entre 0,90 % a 1,76% ao mês e vencimento final entre janeiro de 2024 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.

4.7) Provisões Para Indenizações Trabalhistas

O montante de R\$ 357.445,92 (R\$ 130.894,59 em 2021) corresponde a provisões constituídas referente a verbas rescisórias homologadas junto ao Tribunal Regional do Trabalho. O FGTS relativos a essas provisões já se encontra apropriados no Passivo Circulante no grupo de Obrigações Sociais à Recolher.

4.8) Fomecedores de Serviços (Longo Prazo)

Em relação aos débitos junto a CEEE (atualmente Equatorial), foram contabilizados no curto prazo R\$ 4.178.832,17 valores referentes ao débito do Hospital (Outros Débitos). Já os valores a Longo Prazo são relativos a débitos de exercícios anteriores, os quais estão sendo discutidos judicialmente com a empresa e faz parte dessa discussão a Federação das Santas Casas do Rio

Grande do Sul, devido as dificuldades financeiras que essas instituições filantrópicas vem atravessando ao longo desses últimos anos. O saldo de R\$ 6.181.971,22, (R\$ 6.181.971,22 em 2021), sem juros, multas e/ou atualização monetária.

4.9) Honorários Médicos (Longo Prazo)

O saldo de R\$ 7.585.518,32 (R\$ 12.972.138,90 em 2021), refere-se a parcelamento de débitos de honorários médicos.

4.10) Outros Débitos (Longo Prazo)




Do montante de R\$ 3.045.935,06 (R\$ 3.045.935,06 em 2021) classificado nesta rubrica, R\$ 2.914.238,32, correspondente a alongamento de dívidas relativas a Fornecedores de órteses e próteses e R\$ 131.696,74 refere-se a Bens de Comodato.

4.11) Contingências Judiciais

As ações sob os cuidados dos assessores jurídicos, são de valores relevantes e nesse momento não temos condições de avaliarmos os impactos econômicos e financeiros, motivo pelo qual não provisionamos integralmente os valores, pois depende de decisões judiciais e/ou de acordos entre as partes.

4.12) 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\$	
	31.12.2022	31.12.2021
Cota Patronal INSS	8.791.838,65	8.720.047,56
COFINS	3.095.382,47	3.238.116,70
Totais	11.887.221,12	11.958.164,26

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

4.13) Incentivos, Subvenções, Doações e Promoções

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

	R\$	
	2022	2021
a) Subvenções dos Governos	23.167.302,54	23.883.842,47
Federal	16.224.391,62	13.899.721,86
Estadual	6.561.663,05	9.984.120,61
Municipal	381.247,87	0,00
b) Doações Particulares	1.885.214,62	2.544.574,83
	25.052.517,16	26.428.417,30

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;



1847 - 2022



- 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.

4.14) Outras Receitas

Como outras receitas estão classificados os seguintes valores:

R\$

	2022	2021
Serviço Funerário (Cemitério)	2.470.983,40	2.290.028,11
Copa Interna	1.900.087,09	1.419.940,81
Emendas Parlamentares	3.559.534,00	1.072.062,00
Aluguéis e Arrendamento	2.783.146,79	2.418.782,22
Avançar	900.000,00	0,00
Venda de Imobilizado	0,00	7.500.000,00
Comdica	2.500,00	158.838,69
Outras Receitas	625.938,76	1.343.670,98
Conselho do Idoso	243.455,40	53.954,60
Serviço de Epidemiologia	20.000,00	300.000,00
Total	12.505.645,44	16.557.277,41

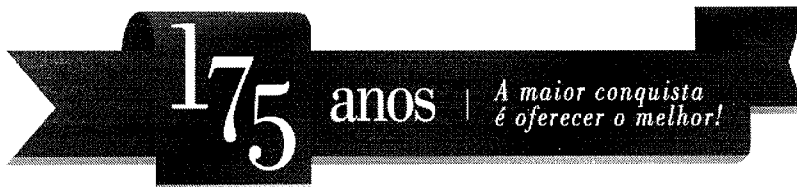
4.15) Gratuidade

No decorrer dos exercícios de 2022 e 2021 a quantidade de atendimentos prestados através do convênio com o Sistema Único de Saúde – SUS correspondeu a quase totalidade dos atendimentos realizados nos exercícios.

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

Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br



1847 - 2022




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:

	Atendimentos		Receita Hospitalares (R\$)	
	2022	2021	2022	2021
SUS	388.960	429.845	51.461.939,11	46.330.488,78
Outros	77.639	131.936	17.575.880,47	23.214.660,79
Total	466.599	525.741	69.037.819,58	69.545.149,07
SUS (%)	83,36%	76,51%	74,54%	66,62%

Pelotas, 31 de dezembro de 2022.


Mauricio 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

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

Fone: (53) 3284.4700

Site: www.santacasadepelotas.com.br