



**SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
BALANÇO PATRIMONIAL
ATIVO**

	2023	2022
CIRCULANTE	14.208.410,71	17.487.887,18
Disponibilidades	893.724,29	501.471,28
Caixa e Bancos Conta movimento	182.013,77	11.288,63
Aplicações Financeiras	711.710,52	490.182,65
Créditos	12.664.298,64	16.083.180,55
Convênios Hospitalares	1.847.263,27	4.493.395,06
SUS	6.520.137,76	7.403.692,80
Outros Créditos	4.296.897,61	4.186.092,69
Estoques	633.514,18	886.704,85
Farmácia/Almoxarifado Hospitalar	942.547,11	933.700,40
Estoque em poder de terceiros	(372.299,51)	(232.421,56)
Nutrição e Dietética	63.266,58	185.426,01
Despesas Exercício Seguinte	16.873,60	16.530,50
Premios de Seguros	16.873,60	15.765,16
Outras Despesas	-	765,34
NÃO CIRCULANTE	111.230.364,87	109.496.418,49
Imobilizado (NE 04)	111.230.364,87	109.496.418,49
Custo Corrigido Reavaliado	132.197.807,58	129.215.010,07
Depreciação Acumulada	(20.967.442,71)	(19.718.591,58)
TOTAL DO ATIVO	125.438.775,58	126.984.305,67



**SANTA CASA DE MISERICORDIA DE PELOTAS
BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO**

	2023	2022
CIRCULANTE	50.858.134,16	48.545.580,93
Fornecedores Materiais e Medicamentos	7.135.023,96	7.056.852,98
Fornecedores Serviços	11.178.215,02	9.910.036,40
Obrigações Sociais e Fiscais	17.863.029,99	12.542.045,16
Provisões Constituídas	3.502.831,54	3.302.534,30
Financiamentos (NE 05)	3.697.980,00	9.626.076,84
Outros Débitos	7.481.053,65	6.108.035,25
NÃO CIRCULANTE	89.330.986,56	84.408.312,97
Exigível a Longo Prazo	89.330.986,56	84.408.312,97
Financiamentos (NE 05)	45.076.119,33	41.729.601,38
Obrigações Sociais e Fiscais (NE 06)	28.099.607,48	25.507.841,07
Provisões p/ indenizações Trabalhistas (NE 07)	638.966,77	357.445,92
Fornecedores Serviços (NE 08)	6.181.971,22	6.181.971,22
Honorários Médicos (NE 09)	6.724.336,98	7.585.518,32
Outros Débitos (NE 10)	2.609.984,78	3.045.935,06
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(14.750.345,14)	(5.969.588,23)
Patrimônio Social	(14.750.345,14)	(5.969.588,23)
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	125.438.775,58	126.984.305,67



Santa Casa de Misericórdia de Pelotas

Nosso maior propósito é cuidar de você.

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

	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	83.403.940,43	84.776.106,75
Prestação de Serviços	48.799.921,44	47.217.944,15
Isenções Sociais Usufruidas (NE 11)	13.295.695,33	11.887.221,12
Incentivos, Subvenções e Doações (NE 12)	22.248.709,11	25.052.517,16
(-) Deduções da Receita - INSS e COFINS (NE 11)	(13.295.695,33)	(11.887.221,12)
Outras Receitas (NE 13)	12.355.309,88	12.505.645,44
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(72.546.797,82)	(78.288.854,27)
Pessoal Próprio	(35.047.986,56)	(33.155.185,82)
Honorários e Serviços de Terceiros	(18.381.181,21)	(20.730.523,12)
Medicamentos e Material Hospitalar	(13.441.183,04)	(18.390.116,65)
Outros Custos	(5.676.447,01)	(6.013.028,68)
SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO	10.857.142,61	6.487.252,48
DESPESAS OPERACIONAIS	(18.518.135,45)	(17.938.457,20)
Gerais e Administrativas	(8.791.306,57)	(8.486.347,96)
Financeiras	(9.984.304,91)	(9.720.586,43)
Receitas Financeiras	257.476,03	268.477,19
DEFICIT LÍQUIDO DO PERIODO	(7.660.992,84)	(11.451.204,72)
MÉDIA MÊS	(638.416,07)	(954.267,06)



Santa Casa de Misericórdia de Pelotas

Nosso maior propósito é cuidar de você.

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

	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(891.464,65)	(4.308.446,15)
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	(7.660.992,84)	(11.451.204,72)
Ajustes por:		
>Depreciações e amortizações	1.248.851,13	685.135,22
>Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.119.764,07)	1.545.919,48
>Provisões constituídas	481.818,09	341.564,66
>Juros Pagos Financiamentos	6.158.623,04	4.570.139,21
Aumento (redução) de ativos e passivos	14.732.116,42	9.000.680,57
Contas a receber convênios e particulares	3.529.686,83	(96.736,00)
Estoques	253.190,67	315.076,92
Despesas antecipadas	(343,10)	669.562,10
Outros ativos	(110.804,92)	4.451.351,35
Fornecedores	49.217,98	(3.377.958,85)
Instituições financeiras	(2.581.578,89)	8.793.462,12
Obrigações sociais e fiscais	7.912.751,24	1.697.484,93
Outros passivos	1.373.018,40	1.476.771,33
Ajustes nas Contas de Empréstimos e Financiamentos	4.306.978,21	(4.928.333,33)
Caixa líquido das atividades operacionais	13.840.651,77	4.692.234,42
Fluxos de caixa das atividades de investimento	(2.982.797,51)	(5.656.267,48)
Aquisição de ativo permanente	(2.982.797,51)	(5.656.267,48)
Fluxos de caixa das atividades de Financiamentos	(10.465.601,25)	358.194,12
Recebimentos de Financiamentos	2.450.000,00	12.100.000,00
Pagamento de Juros - Empréstimos/Financiamentos	(6.158.623,04)	(4.570.139,21)
Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos	(6.756.978,21)	(7.171.666,67)
Aumento/redução do caixa e equivalentes caixa	392.253,01	(605.838,94)
Caixa e equiv.de caixa no início do exercício	11.288,63	569.696,50
Aplicações financeiras	(221.527,87)	47.431,07
Caixa e equiv.de caixa no final do exercício	182.013,77	11.288,63
FECHAMENTO	392.253,01	(605.838,94)



Santa Casa de Misericórdia de Pelotas

Nosso maior propósito é cuidar de você.

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

	2023	2022
Saldo no Início do Exercício	(5.969.588,23)	3.935.697,01
Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.119.764,07)	1.545.919,48
Saldo no Início do Exercício Ajustado	(7.089.352,30)	5.481.616,49
Superávit/Déficit Líquido do Exercício	(7.660.992,84)	(11.451.204,72)
Saldo no Final do Exercício	(14.750.345,14)	(5.969.588,23)

Pelotas, 31 de dezembro de 2023



**NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

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.



- 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. IMOBILIZADO

A composição do imobilizado é a que segue:

	R\$	
	2023	2022
IMOBILIZADO	132.197.807,58	129.215.010,07
Imóveis e Benfeitorias	90.402.878,03	90.402.878,03
Equipamentos Hospitalares	31.924.796,24	29.509.209,19
Instalações	488.429,19	476.142,22
Móveis e Utensílios	3.108.438,94	2.762.603,04
Equipamentos Periféricos	2.351.396,95	2.228.256,60
Veículos	41.915,12	41.915,12
Obras em Andamento	3.879.953,11	3.794.005,87
Depreciação Acumulada	(20.967.442,71)	(19.718.591,58)
Valor Residual	111.230.364,87	109.496.418,49



05. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

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

Modalidades	2023		2022	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Capital de Giro	3.697.980,00	45.076.119,33	9.626.076,84	41.729.601,38
Totais	3.697.980,00	45.076.119,33	9.626.076,84	41.729.601,38

Banco	Indexador	Taxa	Circulante 2023	Não Circulante 2023	Circulante 2022	Não Circulante 2022
Caixa	Pré-Fixado	0,90%	1.880.775,14	20.467.882,85	1.664.559,28	22.416.063,13
Bradesco	Pré-Fixado	1,5085%	1.294.180,02	4.008.236,30	993.573,65	5.205.310,13
Banrisul	Pós-Fixado CDI	0,40%	523.024,84	18.036.850,46	6.967.943,91	14.108.228,12
Banrisul-Funafir	Pré-Fixado	0,65%	-	2.563.149,72	-	-
			3.697.980,00	45.076.119,33	9.626.076,84	41.729.601,38

Os financiamentos a longo prazo, tem encargos que variam entre 0,65 % a 1,5058% 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.



06. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS (Longo Prazo)

Das obrigações sociais e fiscais aqui classificadas, no montante de R\$ 28.099.607,48 (R\$ 25.507.841,07 em 2022), R\$ 5.980.510,33 (R\$ 6.562.823,17 em 2022), corresponde a dívidas junto ao Fundo de Garantia por Tempo de Serviço - FGTS, R\$ 4.303.146,08 (R\$ 1.535.616,48 em 2022) refere-se a parcelamento Unificado com a Receita Federal do Brasil, R\$ 9.846.060,08 (R\$ 8.723.097,17 em 2022) refere-se a parcelamento Tributário da PGFN, R\$ e R\$ 7.969.890,99 (R\$ 8.686.304,25 em 2022) parcelamento Previdenciário PGFN.

07. PROVISÕES PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS

O montante de R\$ 638.966,77 (R\$ 357.445,92 em 2022) corresponde a provisões constituídas referente a verbas rescisórias homologadas junto ao Tribunal Regional do Trabalho, o FGTS relativo a essas provisões já encontram-se apropriados no Passivo Circulante no grupo de Obrigações Sociais à Recolher.

08. FORNECEDORES DE SERVIÇOS (Longo Prazo)

Em relação aos débitos junto a CEEE (atualmente Equatorial), foram contabilizados no curto prazo os valores referentes ao exercício de 2023 (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 2022).

09. HONORÁRIOS MÉDICOS (Longo Prazo)

O saldo de R\$ 6.724.336,98 (R\$ 7.585.518,32 em 2022) , refere-se a parcelamento de débitos de honorários médicos.

10. OUTROS DÉBITOS (Longo Prazo)

Do montante de R\$ 3.045.935,06 (R\$ 3.045.935,06 em 2022) 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.

[Handwritten signatures in blue ink]



11. 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\$	
	31.12.2023	31.12.2022
Cota Patronal INSS	10.243.736,69	8.791.838,65
COFINS	3.051.958,64	3.095.382,47
Totais	13.295.695,33	11.887.221,12

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.

12. INCENTIVOS, SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E PROMOÇÕES

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

	R\$	
	2023	2022
a) Subvenções dos Governos	22.033.361,08	23.883.842,47
Federal	14.210.181,55	16.224.391,62
Estadual	7.823.179,53	6.561.663,05
Municipal	0,00	381.247,87
b) Doações Particulares	215.348,03	1.885.214,62
Totais	22.248.709,11	25.052.517,16

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.



Santa Casa de Misericórdia de Pelotas

Nosso maior propósito é cuidar de você.

13. OUTRAS RECEITAS

Como outras receitas estão classificadas os seguintes valores:

R\$

	2023	2022
Serviço Funerário (Cemitério)	2.287.709,73	2.470.983,40
Copa Interna	1.775.964,63	1.900.087,09
Emendas Parlamentares	4.239.430,00	3.559.534,00
(-) Restituição Emendas Parlamentares	(14.410,28)	0,00
Aluguéis e Arrendamento	2.879.711,56	2.783.146,79
Avançar	0,00	900.000,00
(-) Restituição Avançar	(11.236,94)	0,00
Comdica	0,00	2.500,00
Outras Receitas	557.103,36	625.938,76
Conselho do Idoso	383.374,40	243.455,40
Serviço de Epidemiologia	71.500,00	20.000,00
Emendas de Vereadores	186.163,42	0,00
Total	12.355.309,88	12.505.645,44

14. 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.

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\$)	
	2023	2022	2023	2022
SUS	412.426	429.845	55.078.350,82	51.461.939,11
Outros	105.527	131.936	15.730.402,16	17.575.880,47
Total	517.953	525.741	70.808.752,98	69.037.819,58
SUS (%)	79,62%	76,51%	77,78%	74,54%

Pelotas, 31 de dezembro de 2023.

Angelo Fernando Ortiz da Silva
Provedor
CPF 269.545.590-91

José Francisco Lamas Domingues
Tesoureiro
CPF 288.796.190-00

Leandro de Souza Prestes
Contador

CRCRS 67260 CPF 723.473.760-04