

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2022
SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA
CNPJ 20.499.893/0001-79

SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA							
CNPJ: 20.499.893/0001-79							
Balancos Patrimoniais findos em 31 de dezembro							
em Reais							
ATIVO	Notas	2022	2021	PASSIVO	Notas	2022	2021
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa/Equivalente Caixa	5	284.692	1.708.068	Fornecedores	16	13.995.631	11.848.089
Creditos a Receber	6	4.201.513	3.696.909	Serviços Médicos	16	533.050	1.248.756
Estoques	7	5.651.948	3.736.256	Obrigações Sociais	16.1	446.915	516.565
Adiantamentos	8	992.113	490.906	Obrigações Trabalhistas	16.2	899.257	775.327
Subvenções Gov. Contratadas	9	18.412.292	38.254.757	Empréstimos e Financiamento	16.3	573.539	1.115.538
Outros Créditos	10	2.558.146	2.531.488	Provisões Trabalhistas	16.4	1.670.877	1.546.373
				Parcelamento de Tributos	16.5	226.628	290.697
				Subvenções Gov. a Realizar	9	18.412.292	38.254.757
				Outras Provisões	16.6	3.884.982	2.224.341
Total do Circulante		32.100.704	50.418.384	Total do Circulante		40.643.171	57.820.442
Ativo não Circulante				Passivo não Circulante			
Ralizável à Longo Prazo				Exigível à Longo Prazo			
Subvenções Gov. a Realizar	9	-	-	Empréstimos e Financiamento	17	9.290.309	7.295.668
Outros Creditos		-	-	Parcelamentos de Tributos	17.1	138.798	333.931
Depósitos Judiciais	11	1.092.479	1.120.965	Subvenções Gov. a Realizar	9	-	-
Total Realizável LP		1.092.479	1.120.965	Provisão para Contingencias	17.2	14.086.027	9.286.496
Investimentos	12	99.057	97.008	Total Exigível LP		23.515.133	16.916.095
Total Investimentos		99.057	97.008	Total do Passivo não Circulante		23.515.133	16.916.095
Imobilizado	13			Patrimônio Social			
Imóveis		13.249.004	12.901.180	Patrimônio Social		7.862.989	7.862.989
Bens de Uso		8.891.662	8.506.611	Reservas		5.835.316	5.835.316
(-) Depreciações acumuladas		(9.030.569)	(7.618.333)	Déficit Acumulado		(23.009.026)	(16.465.064)
Total Imobilizado		13.110.098	13.789.458	Déficit do Exercício		(8.445.245)	(6.543.963)
Total do Ativo não Circulante		14.301.634	15.007.431	Total Patrimônio Líquido		(17.755.966)	(9.310.722)
Total do Ativo		46.402.338	65.425.815	Total do Passivo + PL		46.402.338	65.425.815

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			
SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA			
CNPJ 20.499.893/0001-79			
em Reais			
	Notas	2022	2021
RECEITA BRUTA			
Receitas Hospitalares	18	33.750.802	30.031.278
Outras Receitas Operacionais	22	5.449.291	2.593.999
Doações	19	627.960	1.900.232
Receitas com Isenção	20	4.708.597	5.836.579
Receitas Diversas	21	21.276.346	18.075.423
Total da Receita Bruta		65.812.995	58.437.510
(-) Deduções das Receitas Operacionais	18	(1.849.865)	(1.252.482)
= RECEITA LÍQUIDA		63.963.130	57.185.028
(-) DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas com Pessoal	23	(18.592.906)	(14.677.878)
Serviços Prestados por Terceiros	23	(16.575.684)	(14.208.220)
Medicamentos e Materiais	23	(9.590.073)	(12.729.687)
Impostos, Taxas e Contribuições	23	(252.522)	(64)
Despesas Gerais	23.1	(1.038.822)	(1.300.035)
Provisões Férias + 1/3 e 13º Salario	23.2	(950.340)	(2.178.222)
Depreciações	23	(1.432.631)	(1.320.978)
Honorários de Terceiros	23	(3.308.184)	(2.512.942)
Provisões de Contingências	23.3	(10.812.281)	(8.269.045)
Despesas com Convênio Hemodiálise	23	(6.877.598)	(6.015.361)
Outras Despesas Operacionais	23.4	(1.062.620)	(1.620.120)
Despesas com Isenção	20	(4.708.597)	(5.836.579)
Reversão de Provisões	23	3.785.574	5.410.074
Total das Despesas Operacionais		(71.416.683)	(65.259.057)
= DÉFICIT/SUPERAVIT ANTES R. FIN.		(7.453.554)	(8.074.029)
Receitas Financeiras	24	97.187	3.893.643
Despesas Financeiras	24	(1.088.878)	(2.363.577)
Resultado Financeiro		(991.691)	1.530.066
= DÉFICIT/SUPERAVIT NO EXERCÍCIO	25	(8.445.245)	(6.543.963)

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA		
	2022	2021
Déficit do Exercício	(8.445.245)	(6.543.963)
Depreciação	1.412.235	1.320.978
Ganho na venda de Imob.	-	-
Lucro Ajustado	(7.033.010)	(5.222.985)
Aumento/Diminuição de Créditos a receber	(504.604)	434.608
Aumento/Diminuição de Estoques	(1.915.692)	(1.430.886)
Aumento/Diminuição de Outros Créditos	(26.658)	330.064
Aumento/Diminuição de Processos Judiciais	28.486	(649.409)
Aumento/Diminuição de Fornecedores	1.431.836	918.895
Aumento/Diminuição de Obrigações Sociais	(69.650)	(281.098)
Aumento/Diminuição de Salários a Pagar	123.930	(1.301.371)
Aumento/Diminuição de Outras Provisões	1.660.641	471.357
Aumento/Diminuição de Contas a Pagar L.P.	(195.133)	356.506
Aumento/Diminuição Parcelamento Impostos	(64.068)	(141.788)
Aumento/Diminuição de Adiantamentos	(501.207)	-
Aumento/Diminuição de Provisões Trabalhistas	124.504	-
Aumento/Diminuição de Provisões p/ Conting.	4.799.531	-
	4.891.916	(2.006.135)
Caixa gerado nas atividades operacionais	(2.141.093)	(7.229.120)
Investimentos	(2.049)	(8.838)
Imobilizado	(732.875)	6.166.728
Caixa gerado nas atividades de investimento	(734.924)	6.157.890
Pagamento/Obtenção de empréstimo de curto prazo	(541.999)	(2.714.027)
Pagamento/Obtenção Empréstimo de Longo Prazo	1.994.641	3.493.060
Caixa gerado pela atividade de financiamento	1.452.642	779.033
Aumento/Diminuição no Caixa e Equiv. Caixa	(1.423.376)	(292.198)
Saldo Inicial de Caixa	1.708.068	2.000.266
Saldo Final de Caixa	284.692	1.708.068
Aumento/Diminuição no Caixa e Equiv. Caixa	(1.423.376)	(292.198)

SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA					
CNPJ: 20.499.893/0001-79					
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Exercício Findo em 31/12/2022					
Descrição	Patrimônio Social	Reservas	Superávit/Déficit no Exercício	Déficit Acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	7.862.989	5.835.316	3.419.614	(19.884.677)	(2.766.758)
Incorporação do Superávit ao Déficit Acumulado	-	-	(3.419.614)	3.419.614	-
Bens e Recursos Recebidos em Doação	-	-	-	-	-
Déficit no Exercício	-	-	(6.543.963)	-	(6.543.963)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	7.862.989	5.835.316	(6.543.963)	(16.465.063)	(9.310.721)
Incorporação de Reservas ao Patrimônio Social	-	-	6.543.963	(6.543.963)	-
Bens e Recursos Recebidos em Doação	-	-	-	-	-
Superávit no Exercício	-	-	(8.445.245)	-	(8.445.245)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	7.862.989	5.835.316	(8.445.245)	(23.009.026)	(17.755.966)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA** foi constituída em 1º de janeiro de 1893 e está estabelecida em FORMIGA MG, à Rua Teixeira Soares, 355, Centro. Está inscrita no CNPJ sob nº: 20.499.893/0001-79 e é uma entidade privada de caráter filantrópica sem fins lucrativos, que atende a população do município de Formiga e dos municípios da macrorregião, a qual consiste em um total de aproximado de 1.250.000 de habitantes.

A entidade **tem como objetivo social o atendimento médico hospitalar** e, para este fim, dispõe de um quadro funcional de 490 empregados, sendo 466 ativos e 24 afastados pelo INSS, e um corpo clínico composto de 155 médicos. O hospital é equipado com 112 leitos para atendimentos internos, 26 leitos de UTI Adulto (sendo 17 destinadas a pacientes do SUS), 10 leitos de UTI Neonatal e 1 leito de UTI Pediátrica, 16 leitos para Cirurgia Geral (sendo 10 destinados ao SUS), 37 leitos de Clínica Geral (sendo 34 destinados ao SUS), 15 leitos para obstetrícia (sendo 10 destinados ao SUS), 5 leitos para a Pediatria (sendo 3 destinados ao SUS) e mais dois leitos de psiquiatria do SUS. A entidade conta com serviço de pronto atendimento, serviços de laboratório e hemodiálise terceirizado, 09 salas de cirurgia, com um aparelho de tomografia computadorizada em funcionamento, com quatro raio – X, com serviço de ultrassonografia e com um aparelho de Ressonância Magnética.

Além disso, a Mesa Administrativa foi suspensa em 27 de agosto de 2018, conforme acordo judicial nº 261.18.009080-3 entre o Ministério Público e a Santa Casa de Caridade de Formiga/MG. A partir do referido acordo, a gestão da Santa Casa de Formiga passou a ser exercida pela Sra. Myriam Araújo Coelho.

NOTA 2 – CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

A Santa Casa de Caridade de Formiga possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), na área da Saúde, que foi deferido por meio do Parecer Técnico nº 146/2021-CGCER/DCEBAS/SAES/MS, constante do Processo nº 25000.124230/2020-46. O Certificado do CEBAS tem validade pelo período de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2023.

NOTA 3 – SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS

Para atendimento aos parágrafos 4º e 5º do artigo 3º da Resolução 177/2000, a Santa Casa de Caridade de Formiga coloca à disposição do convênio firmado com o Sistema Único de Saúde (SUS) o percentual de 60% de seus leitos, considerando a necessidade operacional da entidade e a demanda natural da região. O atendimento anual pode ser assim demonstrado:

ATENDIMENTO	SUS	OUTROS	TOTAL	PERC./SUS
INTERNAÇÃO	3296	2345	5641	58,43
ATENDIMENTO EXTERNO	9474	42091	51565	16,45
SADTS	223920	125131	349051	64,15
LEITOS	74	31	105	70,00%
UTI Adulta	17	8	25	91,00%
UTI Neonatal	9	0	9	100,00%
UTI Pediátrica	1	0	1	100,00%

NOTA 4 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis utilizadas pelas entidades sem fins de lucro, tendo como base a norma ITG 2002 (R1) emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e os pronunciamentos CPC 00 (R2) e CPC 26 (R1) emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis. Para comparabilidade, as demonstrações do exercício de 2022 estão apresentadas juntamente com as demonstrações do exercício anterior.

NOTA 5 – CAIXA/EQUIVALENTES DE CAIXA

O valor apresentado como Caixa e Equivalentes de Caixa no Balanço Patrimonial corresponde ao saldo das contas do caixa, bancos e aplicações financeiras de alta liquidez. Compreendendo o saldo do caixa no valor de R\$ 12.383,07, os saldos dos bancos em R\$ 265.817,06 e as aplicações financeiras no valor de R\$ 6.491,52, totalizando, dessa forma, o valor de R\$ 284.691,65.

NOTA 6 – CREDITOS A RECEBER

Os créditos a receber referem-se aos direitos a receber do SUS, de convênios e de serviços prestados a pacientes atendidos ou internados.

Os valores a receber do SUS compreendem R\$ 80.835,58, os valores a receber de convênios são de R\$ 3.913.420,08 e os valores a receber de particulares perfazem um montante de R\$ 388.946,53.

NOTA 7 – ESTOQUES

Os estoques foram contabilizados pelo seu valor histórico, estão avaliados pelo custo médio e foram ajustados conforme conferência do inventário físico realizada no período de 10/12/2022 a 20/12/2022.

NOTA 8 – ADIANTAMENTOS

Os R\$ 992.112,98 registrados nas contas de “Adiantamentos” referem-se aos Adiantamentos realizados a Médicos, a prestação de serviços de terceiros e a fornecedores.

NOTA 9 – SUBVENÇÕES CONTRATADAS SUS

O saldo de R\$ 18.412.292,33 refere-se aos saldos de curto prazo, contabilizados no Ativo e no Passivo. Esses valores representam o que foi contratado pelo SUS, conforme contrato 46/2018, referente ao período de 05/06/2018 a 05/06/2023, que serão realizados no exercício de 2023.

NOTA 10 – OUTROS CREDITOS

O valor de “Outros Créditos” registrado no Balanço de R\$ 2.558.146,40, compreende os aluguéis a receber de R\$ 146.724,14, os plantões externos no valor de R\$ 326.700,00, o incentivo Integra SUS no valor de R\$ 657.561,56 e o crédito de receitas (estacionamento, lavanderia e refeição) no valor de R\$ 39.670,59. Além disso, há uma compra de um equipamento para recebimento futuro no valor de R\$ 873.589,46, contribuintes de cartão de vantagens de R\$ 55.138,73, termo de ajuste conduta – TAC de R\$ 59.925,00, cofinanciamento da microrregião em R\$ 320.244,28 e um Ativo Financeiro de R\$ 78.592,64.

OUTROS CREDITOS	2022	2021
Aluguel a receber	146.724,14	98.340,50
Plantões externos	326.700,00	905.743,00
Incentivo Integra SUS	657.561,56	657.561,56
Diversas Receitas (Estacion., Lavand., Refeic.)	39.670,59	33.598,30
Compra para recebimento futuro	873.589,46	597.589,46
Contribuintes Cartao Vantagens SCCF	55.138,73	12.618,50
Termo de Ajuste Conduta - TAC	59.925,00	59.925,00
Coofinanciamento Microrregiao	320.244,28	166.112,00
Ativo Financeiro	78.592,64	-
TOTAL	2.558.146,40	2.531.488,32

NOTA 11 – DEPOSITOS JUDICIAIS

Compreende os valores que são depositados no decorrer de um processo judicial e bloqueios judiciais em conta corrente com o valor de R\$ 1.092.478,83.

NOTA 12 – INVESTIMENTOS

Refere-se à participação no capital social da Unicred Coop. Créd. Mútuo Médicos Formiga de R\$ 99.057,02.

NOTA 13 – IMOBILIZADO

O ativo imobilizado é compreendido pelo valor dos bens de uso operacional e segue demonstrado pelo custo de aquisição ou valor original. As depreciações foram calculadas com base no saldo das contas pelo método linear, com taxas usuais praticadas por entidades dessa natureza. Sendo assim o saldo do ativo imobilizado encontra-se registrado no balanço com o valor de R\$ 13.110.097,71, cujo detalhamento encontra-se a seguir:

ITENS	2022			2021		
	CUSTO TOTAL	(-) DEPREC.	SALDO	CUSTO TOTAL	(-) DEPREC.	SALDO
IMOBILIZADO						
IMOVEIS						
Benfeitorias	-	-	-	-	-	-
Edificações	11.816.053,62	4.236.263,63	7.579.789,99	11.468.229,81	3.774.094,45	7.694.135,36
Instalações	58.898,56	46.137,08	12.761,48	58.898,56	40.247,24	18.651,32
Terrenos	1.374.051,91	-	1.374.051,91	1.374.051,91	-	1.374.051,91
BENS DE USO						
Aparelhos/Equip. Médicos	5.012.417,80	2.435.350,31	2.577.067,49	4.863.022,60	1.941.566,11	2.921.456,49
Biblioteca	-	-	-	-	-	-
Equip. Informática	330.213,44	154.186,35	176.027,09	167.402,12	109.390,45	58.011,67
Maq. e Equipamentos	2.806.861,76	1.831.888,38	974.973,38	2.812.212,98	1.511.186,93	1.301.026,05
Moveis e Utensílios	631.274,41	252.112,51	379.161,90	553.078,15	189.395,72	363.682,43
Veículos	110.894,75	74.630,28	36.264,47	110.894,75	52.451,28	58.443,47
Brinquedoteca	-	-	-	-	-	-
Softwares	-	-	-	-	-	-
TOTAL	22.140.666,25	9.030.568,54	13.110.097,71	21.407.790,88	7.618.332,18	13.789.458,70

A tabela apresenta o valor do ativo imobilizado de 2022 e do exercício anterior. O controle do imobilizado é realizado por sistema específico para esse fim.

NOTA 14 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES

As isenções de contribuições estão compreendidas pelos seguintes valores:

ISENÇÃO CONTRIBUIÇÕES	
Isenção Contribuição Patronal INSS	7.317.054,79
Isenção PIS	371.376,77
Isenção ISS	1.142.697,70
Isenção COFINS	1.714.046,56
SALDO TOTAL	10.545.175,82

Os referidos valores são controlados em contas de compensação ativas e passivas. Além disso, as isenções tributárias são amparadas por Lei e são destinadas às entidades beneficentes de assistência social. Essas contas são apenas para controle interno, não constando nas demonstrações.

NOTA 15 – COMPENSAÇÕES

Trata-se de valores contabilizados exclusivamente para controle e finalidades internas, em contas de compensação ativas e passivas, a parte e que não estão nas demonstrações contábeis. Sendo eles Bens em Comodato no valor de R\$ 469.942,72 e Compensações de Fornecedores UPA em R\$ 1.447.445,78.

NOTA 16 – PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante compreende um valor total de R\$ 40.643.171, que foi reconhecido no momento em que ocorreram. O Passivo Circulante está avaliado pelo valor presente de liquidação na data do encerramento das Demonstrações Contábeis.

As obrigações com os fornecedores e com os serviços prestados pelos médicos compreendem respectivamente R\$ 13.995.630,87 e R\$ 533.049,72.

Os demais itens do Passivo Circulante estão apresentados em notas separadas.

NOTA 16.1 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS

As obrigações sociais referem-se aos saldos das contas de INSS, FGTS, PIS, IRRF, Contribuição Sindical, seguro de vida de funcionários, bem como outras obrigações relativas às questões sociais.

NOTA 16.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

As obrigações trabalhistas compreendem os valores de salários a pagar de R\$ 899.256,81.

NOTA 16.3 – EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

O empréstimo na Caixa Econômica Federal agência de Formiga, é vinculado aos créditos provindos dos recebimentos do SUS (Sistema Único de Saúde).

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	
Empréstimo CEF - Descontado SUS	552.738,38
Empréstimo CEF - 611403-19	20.800,16
TOTAL	573.538,54

NOTA 16.4 – PROVISÕES TRABALHISTAS

Compreende a provisão registrada mensalmente de Férias + 1/3, FGTS Férias + 1/3, PIS Férias + 1/3, no valor de R\$ 1.670.876,68.

NOTA 16.5 – PARCELAMENTO DE TRIBUTOS

Compreende o parcelamento de obrigações fiscais e tributárias, a curto prazo. No valor de R\$ 226.628,40.

NOTA 16.6 – OUTRAS PROVISÕES

As outras provisões referem-se a Provisões de Plantões Médicos de R\$ 3.306.030,00 e a Provisão de Custos com a Hemodiálise no valor de R\$ 578.952,06.

NOTA 17 – EXIGÍVEL À LONGO PRAZO

No exigível à longo prazo existe o valor de R\$ 9.290.308,57, relativo a um empréstimo com parcelas vencíveis a longo prazo, concedido pela Caixa Econômica Federal de Formiga; um empréstimo Na Unimed Alto São Francisco no valor de R\$ 594.000,00 e um empréstimo contrato no SICCOB CREDIFOR no valor de R\$439.340,24:

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	
Unimed Alto São Francisco - Empréstimo LP	594.000,00
Empréstimo CEF Consignado SUS LP	6.878.771,41
Empréstimo CEF - 611403-19	1.378.196,92
Empréstimo Contratado no SICCOB CREDIFOR	439.340,24
TOTAL	9.290.308,57

NOTA 17.1 – PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS

Compreende o parcelamento de obrigações fiscais e tributárias, em longo prazo, de R\$ 138.797,53.

NOTA 17.2 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A entidade possui processos judiciais de reclamações em andamento, com recursos a instancias superiores, envolvendo responsabilidade contingente no valor de R\$ 14.086.026,81, dentre as reclamações citadas R\$ 8.015.799,43 refere-se à provisão de contingências cíveis e R\$ 6.070.227,38 se trata de contingências trabalhistas, cujos mesmos há probabilidade de perdas e serem condenados a passíveis recursos. As provisões, em sua maioria, referem-se a processos movidos contra a Santa Casa de Caridade de Formiga decorrentes das atividades da UPA de Divinópolis, cuja

responsabilidade contratual é compartilhada com a Prefeitura daquela cidade. Essa Nota é complementada pela Nota 23.3.

NOTA 18 – RECEITAS HOSPITALARES

As receitas operacionais do exercício foram registradas de acordo com as normas do princípio da competência. Sendo assim, as receitas hospitalares no exercício de 2022 compreendem R\$ 15.032.842,41 provenientes de prestação de serviços a pacientes do SUS Interno, R\$ 14.162.379,74 de serviços a Convênios, R\$ 4.367.952,76 de serviços prestados a pacientes particulares e de R\$ 187.626,87 referentes a serviços prestados a pacientes do SUS Externo. As deduções da receita bruta finalizaram o ano com saldo de R\$ 1.849.865,38 compreende, em sua maioria, à glosas efetuadas pelo SUS e pelos Convênios.

NOTA 19 – DOAÇÕES

No exercício de 2022, a entidade recebeu em doações no montante de R\$ 627.959,69, com as seguintes destinações: 44,64 em gêneros alimentícios, R\$ 330.816,89 de doações em Espécie efetuadas pelos cidadãos de Formiga e Região, R\$ 297.732,52 de doações em Materiais e Medicamentos e R\$634,36 em doações gerais.

NOTA 20 – RECEITAS E DESPESAS COM ISENÇÃO

Refere-se a valores ganhos com Isenção, sendo R\$ 2.990.807,04 com Isenção de Contribuição Patronal INSS, R\$ 912.100,63, com Isenção de COFINS, R\$ 197.621,82 de Isenção com PIS e R\$ 608.067,08 de Isenção de ISS. Os valores das Receitas com Isenções são compensados com as Despesas com Isenção e são correlatos à Nota 14, que discrimina o controle de tais valores em contas de compensação ativas e passivas, tendo como base a norma ITG 2002 (R1) emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA 21 – RECEITAS DIVERSAS

A conta Receitas Diversas na Demonstração do Resultado do Exercício é composta pelas seguintes Receitas:

RECEITAS DIVERSAS	
Fornecimento Alim/Lanche	21.308,02
Outras Receitas	9.771.850,02
Receitas de Estacionamento	376.833,22
Convênios Hemodíalises	6.938.286,09
Plantões Externos	1.306.800,00
Receita de Alugueis	81.483,64
Cartão de Vantagens SCCF	80.309,61
Ressarcimento Parcelameto UNICRED	26.698,89
Cofinanciamento Microrregião	2.101.837,31
Receita com Desagio de INSS	365.904,68
Receita com Indenização Recebida	205.034,50
TOTAL	21.276.345,98

A entidade obteve diversas receitas ao longo do ano de 2022, totalizando um valor de R\$ 21.276.345,98.

NOTA 22 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

As Outras Receitas Operacionais são compostas por Receitas de Concessão de Estágios e Recursos auferidos pela Santa Casa, no valor de R\$ 5.449.290,95, conforme demonstrado abaixo.

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	
Concessão de Estágios	45.736,25
Recurso Sec. Estado Saúde - Rede Cegonha	483.592,62
Valora Minas	4.919.962,08
TOTAL	5.449.290,95

NOTA 23 – DESPESAS OPERACIONAIS

As despesas do ano de 2022 foram registradas observando o Princípio Competência. As Despesas com Pessoal perfizeram a quantia de R\$ 18.592.906,03, os Serviços Prestados por Terceiros foram de R\$ 16.575.683,93 e as despesas com Medicamentos e Materiais de R\$ 9.590.073,13. Além disso, os Impostos, Taxas e Contribuições foram de R\$ 252.521,54, compreendendo Taxas de Serviços Públicos, IRRF/CSLL/PIS e COFINS na fonte. O valor dos Honorários de Terceiros foi de R\$ 3.308.183,64, correspondendo honorários contábeis, advocatícios, médicos, periciais, de auditoria, entre outros. As despesas com a depreciação dos ativos imobilizados em 2022 foram de R\$ 1.432.630,65, as despesas com o Convênio de Hemodiálise foram de R\$ 6.877.598,09 e houveram reversões de provisões no valor de R\$ 3.785.573,62.

NOTA 23.1 – DESPESAS GERAIS

Das Despesas Gerais registradas na Demonstração do Resultado, o valor de R\$ 1.038.822,42 compreende as despesas com água, energia elétrica, telefone, propaganda

e publicidade, treinamentos e cursos, combustíveis, custos de viagens e hospedagens, confecções de uniformes para funcionários, despesas com cartório, mensalidades da internet, tarifas de cartão de crédito, dentre outras menos relevantes.

NOTA 23.2 – PROVISÕES FÉRIAS + 1/3 E 13º SALÁRIO

O valor das Provisões de Férias + 1/3 e 13º Salário refere-se ao reconhecimento das despesas registradas mensalmente a título de provisão de 13º salário, FGTS 13º salário, PIS 13º salário, Férias + 1/3, FGTS Férias + 1/3, PIS Férias + 1/3, perfazendo um total de R\$ 950.340,40.

NOTA 23.3 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

São as despesas referentes às provisões dos processos judiciais, cíveis e trabalhistas, com alta probabilidade de perda no valor de R\$ 10.812.280,56. Essas provisões impactaram no resultado de 2022, da Santa Casa de Caridade de Formiga, aumentando, consideravelmente, o déficit do período. A maior parte dessa provisão foi causada por processos trabalhista contra a UPA de Divinópolis. O contrato para prestar serviços na UPA foi realizado pela Prefeitura de Divinópolis, sendo encerrado em 2019. Essa nota é complementada pela nota 17.2.

NOTA 23.4 – OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

As outras despesas operacionais compreendem o saldo de R\$ 1.345.615,93, que se refere a despesas com seguros, serviços de coleta de lixo, despesas judiciais, entre outras menos relevantes.

NOTA 24 – RESULTADO FINANCEIRO

O Resultado Financeiro representa o resultado entre as Receitas Financeiras e as Despesas Financeiras. No período, as despesas Financeiras foram de R\$ 1.088.878,48, que representa descontos concedidos, tarifas bancárias, juros e encargos sobre impostos e, principalmente, juros com o empréstimo da Caixa Federal (Nota 17). As Receitas Financeiras em 2022 foram de R\$ 97.187,44, sendo representadas por juros recebidos em aplicação financeira, descontos obtidos e juros sobre o capital próprio e juros recebidos.

RESULTADO FINANCEIRO	
Receitas Financeiras	97.187,44
Despesas Financeiras	- 1.088.878,48
TOTAL	- 991.691,04

NOTA 25 – DÉFICIT NO PERÍODO

No período de 01/01/2022 a 31/12/2022 o déficit gerado pelo confronto das receitas com as despesas foi de R\$ 8.445.244,60. O déficit do exercício foi consideravelmente impactado pelas provisões de contingências, no valor de R\$ 10.812.280,56 (Nota 17.2 e 23.3). O déficit do período gerou um passivo a descoberto de R\$ 17.755.965,51, demonstrando que em 31/12/2022 o Patrimônio Social da Santa Casa de Caridade de Formiga está negativo.

Márcia Fonseca Costa

Contadora

CRCMG 116.481/O

CONTAL – Contabilidade Alencar Ltda.

CRCMG 6.606



Myriam Araújo Coelho

Gestora Executiva

CPF 261.666.316-34