

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2023
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	2023	2022	PASSIVO	Notas	2023	2022
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa/Equivalente Caixa	5	10.080.385	284.692	Fornecedores	16	14.759.826	13.995.631
Creditos a Receber	6	5.561.586	4.201.513	Serviços Médicos	16	341.717	533.050
Estoques	7	8.668.954	5.651.948	Obrigações Sociais	16.1	1.448.735	446.915
Adiantamentos	8	681.237	992.113	Obrigações Trabalhistas	16.2	968.353	899.257
Subvenções Gov. Contratadas	9	11.071.203	18.412.292	Empréstimos e Financiamento	16.3	1.290.765	573.539
Outros Créditos	10	1.325.235	2.558.146	Provisões Trabalhistas	16.4	2.280.705	1.670.877
				Parcelamento de Tributos	16.5	397.739	226.628
				Subvenções Gov. a Realizar	9	11.071.203	18.412.292
				Outras Provisões	16.6	5.965.904	3.884.982
Total do Circulante		37.388.599	32.100.704	Total do Circulante		38.524.946	40.643.171
Ativo não Circulante				Passivo não Circulante			
Ralizável à Longo Prazo				Exigível à Longo Prazo			
Subvenções Gov. a Realizar	9	-	-	Empréstimos e Financiamento	17	11.886.801	9.290.309
Outros Creditos		-	-	Parcelamentos de Tributos	17.1	1.926.868	138.798
Depósitos Judiciais	11	689.444	1.092.479	Outras Provisões	9	-	-
Total Realizável LP		689.444	1.092.479	Provisão para Contingencias	17.2	13.621.627	14.086.027
Investimentos	12	209.685	99.057	Total Exigível LP		27.435.295	23.515.133
Total Investimentos		209.685	99.057	Total do Passivo não Circulante		27.435.295	23.515.133
Imobilizado	13			Patrimônio Social			
Imóveis		13.568.111	13.249.004	Patrimônio Social		7.862.989	7.862.989
Bens de Uso		9.484.438	8.891.662	Reservas		5.835.316	5.835.316
(-) Depreciações acumuladas		(10.451.436)	(9.030.569)	Déficit Acumulado		(31.454.271)	(23.009.026)
Total Imobilizado		12.601.113	13.110.098	Superávit do Exercício		2.684.565	(8.445.245)
Total do Ativo não Circulante		13.500.242	14.301.634	Total Patrimônio Líquido		(15.071.401)	(17.755.966)
Total do Ativo		50.888.841	46.402.338	Total do Passivo + PL		50.888.841	46.402.338

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			
SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA			
CNPJ 20.499.893/0001-79			
em Reais			
	Notas	2023	2022
RECEITA BRUTA			
Receitas Hospitalares	18	43.569.566	33.750.802
Outras Receitas Operacionais	22	7.460.017	5.449.291
Doações	19	596.494	627.960
Receitas com Isenção	20	-	4.708.597
Receitas Diversas	21	<u>22.629.385</u>	<u>21.276.346</u>
Total da Receita Bruta		74.255.462	65.812.995
Deduções das Receitas			
(-) Operacionais	18	(604.376)	(1.849.865)
= RECEITA LÍQUIDA		73.651.086	63.963.130
(-) DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas com Pessoal	23	(24.097.333)	(18.592.906)
Serviços Prestados por Terceiros	23	(16.881.171)	(16.575.684)
Medicamentos e Materiais	23	(9.164.156)	(9.590.073)
Impostos, Taxas e Contribuições	23	(1.208.799)	(252.522)
Despesas Gerais	23.1	(1.071.393)	(1.038.822)
Provisões Férias + 1/3 e 13º			
Salário	23.2	(238.450)	(950.340)
Depreciações	23	(1.432.757)	(1.432.631)
Honorários de Terceiros	23	(3.452.354)	(3.308.184)
Provisões de Contingências	23.3	(1.315.000)	(10.812.281)
Despesas com Convênio			
Hemodiálise	23	(7.651.200)	(6.877.598)
Outras Despesas Operacionais	23.4	(3.086.891)	(1.062.620)
Despesas com Isenção	20	-	(4.708.597)
Reversão de Provisões	23	<u>908.384</u>	<u>3.785.574</u>
Total das Despesas Operacionais		(68.691.120)	(71.416.683)
DÉFICIT/SUPERA VIT ANTES R. FIN.		4.959.966	(7.453.554)
Receitas Financeiras	24	53.115	97.187
Despesas Financeiras	24	<u>(2.328.516)</u>	<u>(1.088.878)</u>
Resultado Financeiro		(2.275.401)	(991.691)
DÉFICIT/SUPERA VIT NO EXERCÍCIO	25	2.684.565	(8.445.245)

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA		
	2023	2022
Déficit/Superávit do Exercício	2.684.565	(8.445.245)
Depreciação	1.420.867	1.412.235
Ganho na venda de Imob.	-	-
Lucro Ajustado	4.105.432	(7.033.010)
Aumento/Diminuição de Créditos a receber	(1.360.073)	(504.604)
Aumento/Diminuição de Estoques	(3.017.006)	(1.915.692)
Aumento/Diminuição de Outros Créditos	1.232.912	(26.658)
Aumento/Diminuição de Processos Judiciais	403.035	28.486
Aumento/Diminuição de Fornecedores	572.863	1.431.836
Aumento/Diminuição de Obrigações Sociais	1.001.819	(69.650)
Aumento/Diminuição de Salários a Pagar	69.096	123.930
Aumento/Diminuição de Outras Provisões	2.080.922	1.660.641
Aumento/Diminuição de Contas a Pagar L.P.	1.788.070	(195.133)
Aumento/Diminuição Parcelamento Impostos	171.111	(64.068)
Aumento/Diminuição de Adiantamentos	310.876	(501.207)
Aumento/Diminuição de Provisões Trabalhistas	609.829	124.504
Aumento/Diminuição de Provisões p/ Conting.	(464.400)	4.799.531
	3.399.054	4.891.916
Caixa gerado nas atividades operacionais	7.504.486	(2.141.094)
Investimentos	(110.628)	(2.049)
Imobilizado	(911.882)	(732.875)
Caixa gerado nas atividades de investimento	(1.022.510)	(734.924)
Pagamento/Obtenção de empréstimo de curto prazo	717.226	(541.999)
Pagamento/Obtenção Empréstimo de Longo Prazo	2.596.492	1.994.641
Caixa gerado pela atividade de financiamento	3.313.719	1.452.642
Aumento/Diminuição no Caixa e Equiv. Caixa	9.795.694	(1.423.376)
Saldo Inicial de Caixa	284.692	1.708.068
Saldo Final de Caixa	10.080.385	284.692
Aumento/Diminuição no Caixa e Equiv. Caixa	9.795.694	- (1.423.376)

SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA					
CNPJ: 20.499.893/0001-79					
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Exercício Findo em 31/12/2023					
Descrição	Patrimônio Social	Reservas	Superávit/Déficit no Exercício	Déficit Acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2022	7.862.989	5.835.316	-	(31.454.271)	(17.755.966)
Incorporação de Reservas ao Patrimônio Social	-	-	-	-	-
Superávit no Exercício	-	-	2.684.565	2.684.565	2.684.565
Bens e recursos recebidos em Doação	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	7.862.989	5.835.316	2.684.565	(28.769.706)	(15.071.401)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

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 569 empregados, sendo 545 ativos e 24 afastados pelo INSS/licença maternidade, e um corpo clínico composto de 146 médicos. O hospital é equipado com 111 leitos para atendimentos internos, 26 leitos de UTI Adulto (sendo 17 destinadas a pacientes do SUS), 9 leitos de UTI Neonatal e 1 leito de UTI Pediátrica, 16 leitos para Cirurgia Geral (sendo 10 destinados ao SUS), 43 leitos de Clínica Geral (sendo 34 destinados ao SUS), 16 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	3274	2246	5520	59,31%
ATENDIMENTO EXTERNO	8884	46200	55084	16,13%
SADTS	174961	109566	284527	61,49%
LEITOS	57	18	75	76,00%
UTI Adulta	17	9	26	65,38%
UTI Neonatal	9	0	0	100,00%
UTI Pediátrica	1	0	0	100,00%
TOTAL DE LEITOS	84	27	101	75%

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\$ 8.545,07, os saldos dos bancos em R\$ 10.071.811,63 e as aplicações financeiras no valor de R\$ 128,57, totalizando, dessa forma, o valor de R\$ 10.080.385,27.

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\$ 2.205.071,11, os valores a receber de convênios são de R\$ 3.477.471,13 e os valores a receber de particulares perfazem um montante de R\$ 97.367,23.

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 25/12/2023 a 28/12/2023.

NOTA 8 – ADIANTAMENTOS

Os R\$ 681.236,98 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 VALORA MINAS

O saldo de R\$ 11.071.202,69 refere-se aos saldos de curto prazo, contabilizados no Ativo e no Passivo. Esses valores representam o que foi contratado pelo Valora Minas.

NOTA 10 – OUTROS CREDITOS

O valor de “Outros Créditos” registrado no Balanço de R\$ 1.325.234,55, compreende os aluguéis a receber de R\$ 115.394,32, o incentivo Integra SUS no valor de R\$ 249.561,88, e o crédito de receitas (estacionamento, lavanderia e refeição) no valor de R\$ 40.339,07. Além disso, há uma compra de um equipamento para recebimento futuro no valor de R\$ 597.589,46, contribuintes de cartão de vantagens de R\$ 46.460,90, termo de ajuste conduta – TAC de R\$ 59.925,00, cofinanciamento da microrregião em R\$ 115.910,90 e um Ativo Financeiro de R\$ 100.052,30.

OUTROS CREDITOS	2023	2022
Aluguel a receber	115.394,32	146.724,14
Plantões externos	-	326.700,00
Incentivo Integra SUS	249.562,60	657.561,56
Diversas Receitas (Estacion., Lavand., Refeic.)	40.339,07	39.670,59
Compra para recebimento futuro	597.589,46	873.589,46
Contribuintes Cartao Vantagens SCCF	46.490,90	55.138,73
Termo de Ajuste Conduta - TAC	59.925,00	59.925,00
Coofinanciamento Microrregiao	115.910,90	320.244,28
Ativo Financeiro	100.052,30	78.592,64
TOTAL	1.325.264,55	2.558.146,40

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\$ 689.444,12.

NOTA 12 – INVESTIMENTOS

Refere-se à participação no capital social da Unicred Coop. Créd. Mútuo Médicos Formiga de R\$ 99.685,02 e um Título de Capitalização na Caixa Econômica Federal de R\$ 110.000,00.

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\$ 12.601.112,50, cujo detalhamento encontra-se a seguir:

ITENS	2023			2022		
	CUSTO TOTAL	(-) DEPREC.	SALDO	CUSTO TOTAL	(-) DEPREC.	SALDO
IMOBILIZADO						
MOVEIS	13.568.110,59	4.768.752,21	8.799.358,38	13.249.004,09	4.282.400,71	8.966.603,38
Benfeitorias	-	-	-	-	-	-
Edificações	12.135.160,12	4.716.725,29	7.418.434,83	11.816.053,62	4.236.263,63	7.579.789,99
Instalações	58.898,56	52.026,92	6.871,64	58.898,56	46.137,08	12.761,48
Terrenos	1.374.051,91	-	1.374.051,91	1.374.051,91	-	1.374.051,91
BENS DE USO	9.484.437,80	5.682.683,68	3.801.754,12	8.891.662,16	4.748.167,83	4.143.494,33
Aparelhos/Equip. Médicos	5.519.289,45	2.963.588,73	2.555.700,72	5.012.417,80	2.435.350,31	2.577.067,49
Biblioteca	-	-	-	-	-	-
Equip. Informática	337.896,39	199.917,08	137.979,31	330.213,44	154.186,35	176.027,09
Maq. e Equipamentos	2.875.106,70	2.118.554,44	756.552,26	2.806.861,76	1.831.888,38	974.973,38
Moveis e Utensílios	641.250,51	303.814,17	337.436,34	631.274,41	252.112,51	379.161,90
Veículos	110.894,75	96.809,26	14.085,49	110.894,75	74.630,28	36.264,47
Brinquedoteca	-	-	-	-	-	-
Softwares	-	-	-	-	-	-
TOTAL	23.052.548,39	10.451.435,89	12.601.112,50	22.140.666,25	9.030.568,54	13.110.097,71

A tabela apresenta o valor do ativo imobilizado de 2023 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	10.876.453,21
Isenção PIS	572.574,38
Isenção ISS	1.761.767,29
Isenção COFINS	2.642.650,95
SALDO TOTAL	15.853.445,83

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\$ 772.342,72 e Compensações de Fornecedores UPA em R\$ 1.447.445,78.

NOTA 16 – PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante compreende um valor total de R\$ 38.524.945,88, 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\$ 14.759.825,59 e R\$ 341.717,09.

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\$ 968.352,73.

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). Em relação empréstimo da UNIMED, foi adquirido para pagamento de 13º Salário, sem incidência de juros e será pago em janeiro de 2024.

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	
UNIMED Alto São Francisco - Empréstimo	420.000,00
Empréstimo CEF - 611403-19	283.133,36
Empréstimo CEF - Desc. SUS 114258610	587.631,54
TOTAL	1.290.764,90

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\$ 2.280.705,43.

NOTA 16.5 – PARCELAMENTO DE TRIBUTOS

Compreende o parcelamento de obrigações fiscais e tributárias, a curto prazo. No valor de R\$ 397.739,09.

NOTA 16.6 – OUTRAS PROVISÕES

As outras provisões referem-se a Provisões de Plantões Médicos de R\$ 3.436.190,97 e a Provisão de Custos com a Hemodiálise no valor de R\$ 1.835.712,83.

NOTA 17 – EXIGÍVEL À LONGO PRAZO

No exigível à longo prazo existe o valor de R\$ 10.577.368,43, relativo a um empréstimo com parcelas vencíveis a longo prazo, concedido pela Caixa Econômica Federal de Formiga; outro empréstimo Na Caixa Econômica Federal no valor de R\$ 870.092,08 e um empréstimo contrato no SICOOB CREDIFOR no valor de R\$439.340,24:

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	
Empréstimo CEF - Desc. SUS 114258610	10.577.368,43
Empréstimo CEF - 611403-19	870.092,08
Empréstimo Contratado no SICOOB CREDIFOR	439.340,24
TOTAL	11.886.800,75

NOTA 17.1 – PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS

Compreende o parcelamento de INSS, em longo prazo, de R\$ 1.926.867,60.

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\$ 13.621.626,87, dentre as reclamações citadas, R\$ 6.737.077,14 refere-se à provisão de contingências cíveis e R\$ 6.263.549,73 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 22.3.

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 2023 compreendem R\$ 26.160.265,22 provenientes de prestação de serviços a pacientes do SUS Interno, R\$ 13.459.738,13 de serviços a Convênios, R\$ 3.718.469,56 de serviços prestados a pacientes particulares e de R\$ 231.092,72 referentes a serviços prestados a pacientes do SUS Externo. As deduções da receita bruta finalizaram o ano com saldo de R\$ 604.375,67 compreende, em sua maioria, à glosas efetuadas pelo SUS e pelos Convênios.

NOTA 19 – DOAÇÕES

No exercício de 2023, a entidade recebeu em doações no montante de R\$ 596.494,10, com as seguintes destinações: R\$ 501.665,04 de doações em Espécie efetuadas pelos cidadãos de Formiga e Região, R\$ 94.829,06 de doações em Materiais e Medicamentos.

NOTA 20 – RECEITAS DIVERSAS

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

RECEITAS DIVERSAS	
Fornecimento Alim/Lanche	16.043,32
Outras Receitas	560.264,03
Receitas de Estacionamento	388.933,12
Convênios Hemodiálises	7.542.975,43
Plantões Externos	1.306.800,00
Receita de Aluguéis	87.624,28
Cartão de Vantagens SCCF	1.199,70
Ressarcimento Parcelameto UNICRED	37.866,71
Cofinanciamento Microrregião	2.335.005,72
Receita Piso da Enfermagem	4.821.473,93
Emendas Impositivas	3.719.933,50
Auxílio Financeiro	1.811.265,08
TOTAL	22.629.384,82

A entidade obteve diversas receitas ao longo do ano de 2023, totalizando um valor de R\$ 22.629.384,82.

NOTA 21 – 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\$ 7.460.017,09, conforme demonstrado abaixo.

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	
Concessão de Estágios	105.873,06
Recurso Sec. Estado Saúde - Rede Cegonha	422.161,92
Valora Minas	6.931.982,11
TOTAL	7.460.017,09

NOTA 22 – DESPESAS OPERACIONAIS

As despesas do ano de 2023 foram registradas observando o Princípio Competência. As Despesas com Pessoal perfizeram a quantia de R\$ 24.097.333,02, os Serviços Prestados por Terceiros foram de R\$ 16.881.171,12 e as despesas com Medicamentos e Materiais de R\$ 9.164.155,76. Além disso, os Impostos, Taxas e Contribuições foram de R\$ 1.208.798,70, compreendendo Taxas de Serviços Públicos, IRRF/CSLL/PIS e COFINS na fonte, ISS e IRRF-Tributação Exclusiva na Fonte. O valor dos Honorários de Terceiros foi de R\$ 3.452.353,80, correspondendo honorários contábeis, advocatícios, médicos, periciais, de auditoria, entre outros. As despesas com a depreciação dos ativos imobilizados em 2023 foram de R\$ 1.432.757,26, as despesas com o Convênio de Hemodiálise foram de R\$ 7.651.199,86 e houveram reversões de provisões no valor de R\$ 908.383,64.

NOTA 22.1 – DESPESAS GERAIS

Das Despesas Gerais registradas na Demonstração do Resultado, o valor de R\$ 1.071.393,48 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 22.2 – PROVISÕES FÉRIAS + 1/3 E 13º SALÁRIO

O valor das Provisões de Férias + 1/3 e 13º Salário refere-se ao reconhecimento das despesas registrados 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\$ 238.449,74.

NOTA 22.3 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

São as despesas referentes às provisões dos processos judiciais, cíveis e trabalhistas, com alta probabilidade de perda, e Acordos Judiciais no valor de R\$ 1.315.000,00.

NOTA 22.4 – OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

As outras despesas operacionais compreendem o saldo de R\$ 3.086.891,00, que se refere a despesas com seguros, serviços de infectologistas, despesas com contrato CONSULMINAS, honorários médicos, entre outras menos relevantes.

NOTA 23 – RESULTADO FINANCEIRO

O Resultado Financeiro representa o resultado entre as Receitas Financeiras e as Despesas Financeiras. No período, as despesas Financeiras foram de R\$ 2.328.516,23, que representa descontos concedidos, tarifas bancárias, juros e encargos sobre impostos e, principalmente, juros com o empréstimo da Caixa Federal (Nota 16.3). As Receitas Financeiras em 2023 foram de R\$ 53.115,32, sendo representadas por juros recebidos em aplicação financeira, descontos obtidos e juros sobre o capital próprio e juros recebidos.

NOTA 24 – SUPERÁVIT NO PERÍODO

No período de 01/01/2023 a 31/12/2023 houve superávit gerado pelo confronto das receitas com as despesas, que foi de R\$ 2.684.564,92. Mesmo com o Superávit, o passivo continua a descoberto no valor de R\$ 15.071.400,59, demonstrando que em 31/12/2023 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

