

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2021**  
**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	2021	2020	PASSIVO	Notas	2021	2020
<b>Ativo Circulante</b>				<b>Passivo Circulante</b>			
Caixa/Equivalente Caixa	5	1.708.068	2.000.266	Fornecedores	16	11.848.089	12.646.984
Creditos a Receber	6	3.696.909	5.039.640	Serviços Médicos	16	1.248.756	1.693.555
Estoques	7	3.736.256	2.305.370	Obrigações Sociais	16.1	516.565	797.664
Adiantamentos	8	490.906	506.996	Obrigações Trabalhistas	16.2	775.327	2.076.698
Subvenções Gov. Contratadas	9	38.254.757	16.506.251	Empréstimos e Financiamento	16.3	1.115.538	3.390.225
Outros Créditos	10	2.531.488	1.607.277	Provisões Trabalhistas	16.4	1.546.373	1.314.255
				Parcelamento de Tributos	16.5	290.697	432.485
				Subvenções Gov. a Realizar	9	38.254.757	16.506.251
				Outras Provisões	16.6	2.224.342	456.287
<b>Total do Circulante</b>		<b>50.418.384</b>	<b>27.965.800</b>	<b>Total do Circulante</b>		<b>57.820.443</b>	<b>39.314.403</b>
<b>Ativo não Circulante</b>				<b>Passivo não Circulante</b>			
<b>Ralizável à Longo Prazo</b>				<b>Exigível à Longo Prazo</b>			
Subvenções Gov. a Realizar	9	-	16.548.658	Empréstimos e Financiamento	17	7.295.668	3.802.608
Outros Creditos		-	330.064	Parcelamentos de Tributos	16.5	333.931	690.438
Depósitos Judiciais	11	1.120.965	471.556	Subvenções Gov. a Realizar	9	-	16.548.658
<b>Total Realizável LP</b>		<b>1.120.965</b>	<b>17.350.278</b>	Provisão para Contingencias	17.2	9.286.496	1.037.490
<b>Investimentos</b>	12	<b>97.008</b>	<b>88.170</b>	<b>Total Exigível LP</b>		<b>16.916.095</b>	<b>22.079.194</b>
<b>Total Investimentos</b>		<b>97.008</b>	<b>88.170</b>	<b>Total do Passivo não Circulante</b>		<b>16.916.095</b>	<b>22.079.194</b>
<b>Imobilizado</b>	13			<b>Patrimônio Social</b>			
Imóveis		12.901.180	11.353.289	Patrimonio Social		7.862.989	7.862.989
Bens de Uso		8.506.611	16.221.230	Reservas		5.835.316	5.835.316
( - ) Depreciações acumuladas		(7.618.333)	(14.351.928)	Déficit Acumulado		(16.465.064)	(19.884.677)
<b>Total Imobilizado</b>		<b>13.789.458</b>	<b>13.222.591</b>	Déficit do Exercício	25	(6.543.963)	3.419.614
<b>Total do Ativo não Circulante</b>		<b>15.007.431</b>	<b>30.661.039</b>	<b>Total Patrimônio Líquido</b>		<b>(9.310.722)</b>	<b>(2.766.758)</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>65.425.815</b>	<b>58.626.839</b>	<b>Total do Passivo + PL</b>		<b>65.425.815</b>	<b>58.626.839</b>

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>			
<b>SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA</b>			
<b>CNPJ 20.499.893/0001-79</b>			
<b>em Reais</b>			
	<b>Notas</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>			
Receitas Hospitalares	18	30.031.278	23.128.116
Outras Receitas Operacionais	22	2.593.999	2.655.069
Doações	19	1.900.232	934.949
Receitas com Isenção	20	5.836.579	-
Receitas Diversas	21	18.075.423	23.336.225
<b>Total da Receita Bruta</b>		<b>58.437.510</b>	<b>50.054.359</b>
(-) Deduções das Receitas Operacionais	18	(1.252.482)	(109.434)
<b>= RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>57.185.028</b>	<b>49.944.925</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
Despesas com Pessoal	23	(14.677.878)	(11.553.299)
Serviços Prestados por Terceiros	23	(14.208.220)	(11.471.270)
Medicamentos e Materiais	23	(12.729.687)	(8.469.223)
Impostos, Taxas e Contribuições	23	(64)	(2.148)
Despesas Gerais	23.1	(1.300.035)	(1.137.594)
Provisões Férias + 1/3 e 13º Salário	23.2	(2.178.222)	(2.219.381)
Depreciações	23	(1.320.978)	(1.910.815)
Honorários de Terceiros	23	(2.512.942)	(2.260.556)
Provisões de Contingências	23.3	(8.269.045)	-
Despesas com Convênio Hemodiálise	23	(6.015.361)	(6.211.626)
Outras Despesas Operacionais	23.4	(1.620.120)	(1.683.804)
Despesas com Isenção	20	(5.836.579)	-
Reversão de Provisões	23	5.410.074	-
<b>Total das Despesas Operacionais</b>		<b>(65.259.058)</b>	<b>(46.919.717)</b>
<b>= DÉFICIT/SUPERAVIT ANTES R. FIN.</b>		<b>(8.074.030)</b>	<b>3.025.208</b>
Receitas Financeiras	24	3.893.643	812.090
Despesas Financeiras	24	(2.363.577)	(417.685)
<b>Resultado Financeiro</b>		<b>1.530.066</b>	<b>394.406</b>
<b>= DÉFICIT/SUPERAVIT NO EXERCÍCIO</b>	25	<b>(6.543.963)</b>	<b>3.419.614</b>

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA		
SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA		
CNPJ 20.499.893/0001-79		
	2021	2020
Déficit do Exercício	(6.543.963)	3.419.614
Depreciação	1.320.978	1.910.815
<b>Lucro Ajustado</b>	<b>(5.222.985)</b>	<b>5.330.429</b>
Aumento/Diminuição de Créditos a receber	434.608	(513.349)
Aumento/Diminuição de Estoques	(1.430.886)	(223.032)
Aumento/Diminuição de Outros Créditos	330.064	350.411
Aumento/Diminuição de Processos Judiciais	(649.409)	558.529
Aumento/Diminuição de Fornecedores	918.895	2.845.418
Aumento/Diminuição de Obrigações Sociais	(281.098)	65.968
Aumento/Diminuição de Salários a Pagar	(1.301.371)	140.176
Aumento/Diminuição de Outras Provisões	471.357	(135.872)
Aumento/Diminuição de Contas a Pagar L.P.	(356.506)	(1.449.135)
Aumento/Diminuição Parcelamento Impostos	(141.788)	323.832
	(2.006.135)	1.962.946
<b>Caixa gerado nas atividades operacionais</b>	<b>(7.229.120)</b>	<b>7.293.375</b>
Investimentos	(8.838)	740
Imobilizado	6.166.728	(1.654.334)
<b>Caixa gerado nas atividades de investimento</b>	<b>6.157.890</b>	<b>(1.653.594)</b>
Pagamento/Obtenção de empréstimo de curto prazo	(2.714.027)	(2.503.900)
Pagamento/Obtenção Empréstimo de Longo Prazo	3.493.060	(2.255.251)
<b>Caixa gerado pela atividade de financiamento</b>	<b>779.033</b>	<b>(4.759.151)</b>
<b>Aumento/Diminuição no Caixa e Equiv. Caixa</b>	<b>(292.198)</b>	<b>880.630</b>
Saldo Inicial de Caixa	2.000.266	1.119.636
Saldo Final de Caixa	1.708.068	2.000.266
<b>Aumento/Diminuição no Caixa e Equiv. Caixa</b>	<b>(292.198)</b>	<b>880.630</b>

SANTA CASA DE CARIDADE DE FORMIGA					
CNPJ: 20.499.893/0001-79					
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Exercício Findo em 31/12/2021					
Descrição	Patrimônio Social	Reservas	Superavit/Déficit no Exercício	Déficit Acumulad	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>7.862.989</b>	<b>5.835.316</b>		<b>(19.884.677)</b>	<b>(6.186.372)</b>
Incorporação de Reservas ao Patrimônio Social	-	-	-	-	-
Bens e Recursos Recebidos em Doação	-	-	-	-	-
Superavit no Exercício	-	-	3.419.614	-	3.419.614
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>7.862.989</b>	<b>5.835.316</b>	<b>3.419.614</b>	<b>(19.884.677)</b>	<b>(2.766.758)</b>
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)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>7.862.989</b>	<b>5.835.316</b>	<b>(6.543.963)</b>	<b>(16.465.063)</b>	<b>(9.310.721)</b>

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

### **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 493 empregados, sendo 441 ativos e 52 afastados pelo INSS, e um corpo clínico composto de 54 médicos. O hospital é equipado com 105 leitos para atendimentos internos, 18 leitos de UTI Adulto (sendo 17 destinadas a pacientes do SUS), 09 leitos de UTI Neonatal e 1 leito de UTI Pediátrica, 10 leitos para Cirurgia Geral, 20 leitos de Clínica Geral, 10 leitos para obstetrícia, 3leitos para a Pediatria, 2 leitos para a psiquiatria. 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 a 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. s/ SUS
<b>Internações</b>	2.719	1.959	4.678	58,12%
<b>Atendimento Externo</b>	9.610	26.898	36.508	26,04%
<b>SADTS</b>	124.149	75.267	199.416	62,25%
<b>Leitos</b>	74	31	105	70,00%
<b>UTI Adulta</b>	17	01	18	95,00%
<b>UTI Neonatal</b>	09	0	09	100%
<b>UTI Pediátrica</b>	01	0	01	100%

#### **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 2021 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\$ 14.505,57, os saldos dos bancos em R\$ 1.687.163,69 e as aplicações financeiras no valor de R\$ 6.398,61, totalizando, dessa forma, o valor de R\$ 1.708.067,87.

#### **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\$ 584.642,18, os valores a receber de convênios são de R\$ 2.803.901,19, 3.190.949,94 e os valores a receber de particulares perfazem um montante de R\$ 308.365,85

#### **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 09/12/2021 a 03/01/2022.

#### **NOTA 8 – ADIANTAMENTOS**

Os R\$ 490.906,15 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\$ 38.254.756,70 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 2022.

#### **NOTA 10 – OUTROS CREDITOS**

O valor de “Outros Créditos” registrado no Balanço de R\$ 2.531.488,32, compreende os aluguéis a receber de R\$ 98.340,50, os plantões externos no valor de R\$ 905.743,00, o incentivo Integra SUS no valor de R\$ 657.561,56 e o crédito de receitas (estacionamento, lavanderia e refeição) no valor de R\$ 33.598,30. 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\$ 12.618,50, termo de ajuste conduta – TAC de R\$ 59.925,00 e um cofinanciamento da microrregião em R\$ 166.112,00.

<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Aluguel a receber	98.340,50	94.140,50
Plantões externos	905.743,00	714.643,00
Incentivo Integra SUS	657.561,56	611.138,68
Diversas Receitas (Estacion., Lavand., Refeic.)	33.598,30	32.808,20
Compra para recebimento futuro	597.589,46	-
Contribuintes Cartão Vantagens SCCF	12.618,50	9.879,50
Termo de Ajuste Conduta – TAC	59.925,00	144.667,00
Cofinanciamento Microrregião	166.112,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.531.488,32</b>	<b>1.607.276,88</b>

#### **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\$ 1.120.965,20.

#### **NOTA 12 – INVESTIMENTOS**

Refere-se à participação no capital social da Uniced Coop. Créd. Mútuo Médicos Formiga de R\$ 97.008,03.

## 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\$ 13.789.458,70, cujo detalhamento encontra-se a seguir:

ITENS	2021			2020		
	CUSTO TOTAL	(-) DEPREC.	SALDO	CUSTO TOTAL	(-) DEPREC.	SALDO
<b>IMOBILIZADO</b>						
<b>MOVEIS</b>						
Benfeitorias	-	-	-	2.108,56	1.502,01	606,55
Edificações	11.468.229,81	3.774.094,45	7.694.135,36	9.918.229,81	3.371.537,97	6.546.691,84
Instalações	58.898,56	40.247,24	18.651,32	58.898,56	33.775,34	25.123,22
Terrenos	1.374.051,91	-	1.374.051,91	1.374.051,91	-	1.374.051,91
<b>BENS DE USO</b>						
Aparelhos/Equip. Médicos	4.863.022,60	1.941.566,11	2.921.456,49	8.344.349,08	4.830.138,66	3.514.210,42
Biblioteca	-	-	-	4.975,83	-	4.975,83
Equip. Informática	167.402,12	109.390,45	58.011,67	562.059,11	429.974,68	132.084,43
Maq. e Equipamentos	2.812.212,98	1.511.186,93	1.301.026,05	5.986.053,18	4.685.589,31	1.300.463,87
Moveis e Utensílios	553.078,15	189.395,72	363.682,43	1.203.598,43	931.860,52	271.737,91
Veículos	110.894,75	52.451,28	58.443,47	110.894,75	68.205,44	42.689,31
Brinquedoteca	-	-	-	19.300,00	9.343,97	9.956,03
Softwares	-	-	-	88.034,12	88.034,12	-
<b>TOTAL</b>	<b>21.407.790,88</b>	<b>7.618.332,18</b>	<b>13.789.458,70</b>	<b>27.672.553,34</b>	<b>14.449.962,02</b>	<b>13.222.591,32</b>

A tabela apresenta o valor do ativo imobilizado de 2021 e do exercício anterior. Ressalta-se que, em 2021, foi realizada uma conferência geral de todos os bens que compõe o ativo imobilizado. Após a conferência, foram realizados ajustes nas contas analíticas dos bens e nas contas de depreciação, baixando aqueles que já não mais pertencem a Santa Casa, principalmente por deterioração. 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	4.326.247,75
Isenção PIS	173.754,95
Isenção ISS	534.630,62
Isenção COFINS	801.945,93
<b>SALDO TOTAL</b>	<b>5.836.579,25</b>

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.

## **NOTA 15 – COMPENSAÇÕES**

Trata-se de valores contabilizados exclusivamente para controle e finalidades internas, sendo eles Bens em Comodato no valor de R\$ 246.995,90 e Compensações de Fornecedores UPA em R\$ 1.447.445,78.

## **NOTA 16 – PASSIVO CIRCULANTE**

O Passivo circulante foi registrado respeitando o princípio da Competência, tendo em seu saldo R\$ 57.820.442,61, compreendendo de Fornecedores R\$ 11.848.088,57 e Serviços Médicos de R\$ 1.248.755,85.

### **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\$ 775.326,53.

### **NOTA 16.3 – EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS**

O saldo credor junto ao Sicoob Credifor se refere a contrato de conta garantida. O empréstimo na Caixa Econômica Federal agência de Formiga, é vinculado aos créditos provindos dos recebimentos do SUS (Sistema Único de Saúde).

<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO</b>	
Sicoob Credifor - Empréstimo (conta garantida)	439.340,24
Empréstimo CEF - Descontado SUS	676.197,70
<b>TOTAL</b>	<b>1.115.537,94</b>

### **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\$ 1.546.373,18.

### **NOTA 16.5 – PARCELAMENTO DE TRIBUTOS**

Compreende o parcelamento de obrigações fiscais e tributárias, a curto prazo. No valor de R\$ 290.696,59.



## **NOTA 16.6 – OUTRAS PROVISÕES**

As outras provisões referem-se a Provisões de Plantões Médicos de R\$ 1.313.485,70 e a Provisão de Custos com a Hemodiálise no valor de R\$ 910.856,28.

## **NOTA 17 – EXIGÍVEL À LONGO PRAZO**

No exigível à longo prazo compreende o valor de R\$ 7.295.667,97 relativo a um empréstimo com parcelas vencíveis a longo prazo, concedido pela Caixa Econômica Federal de Formiga.

### **NOTA 17.1 – PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS**

Compreende o parcelamento de obrigações fiscais e tributárias, em longo prazo, de R\$ 333.931,11.

### **NOTA 17.2 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS**

A entidade possui processos judiciais de reclamações trabalhistas em andamento, com recursos a instâncias superiores, envolvendo responsabilidade contingente no valor de R\$ 9.286.495,50, dentre as reclamações citadas R\$ 1.972.724,86 refere-se à provisão de contingências cíveis e R\$ 7.313.770,64 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 2021 compreendem R\$ 16.632.668,48 provenientes de prestação de serviços a pacientes do SUS Interno, R\$ 10.285.448,05 de serviços a Convênios, R\$ 2.922.164,45 de serviços prestados a pacientes particulares e de R\$ 190.996,52 referentes a serviços prestados a pacientes do SUS Externo. As deduções da receita bruta finalizaram o ano com saldo de R\$ 1.252.482,12 compreende, em sua maioria, à glosas efetuadas pelo SUS e pelos Convênios.

## **NOTA 19 – DOAÇÕES**

No exercício de 2021, a entidade recebeu em doações no montante de R\$ 1.900.231,95, com as seguintes destinações: 424,02 de Irmãos Benfeitores, R\$ 1.087.913,64 de

doações em Espécie efetuadas pelos cidadãos de Formiga e Região, R\$ 810.894,29 de doações em Materiais e Medicamentos e R\$ 1.000,00 em doações gerais.

## **NOTA 20 – RECEITAS E DESPESAS COM ISENÇÃO**

Refere-se a valores ganhos com Isenção, sendo R\$ 4.326.247,75 com Isenção de Contribuição Patronal INSS, R\$ 801.945, com Isenção de COFINS, R\$ 173.754,95 de Isenção com PIS e R\$ 534.630,62 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:

<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	
Fornecimento Alimentação/Lanche	8.036,96
Receitas de Estacionamento	210.609,49
Reversão Reserva Reavaliação	120.992,45
Convênios Hemodiálises	6.010.719,39
Plantões Externos	5.206.800,00
Receita de Aluguéis	67.800,00
Cursos e Treinamentos	1.450,00
Cartão de Vantagens SCCF	70.666,20
Receita TAC - Municípios microrregião	187.689,60
Ressarcimento Parcelamento UICRED	17.828,80
Cofinanciamento Microrregião	1.826.757,20
Receita com Deságio de INSS	47.046,19
Outras Receitas	4.299.026,29
<b>TOTAL</b>	<b>18.075.422,57</b>

A entidade obteve diversas receitas ao longo do ano de 2021, totalizando um valor de R\$ 18.075.422,57.

## **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\$ 2.593.999,03, conforme demonstrado abaixo.

<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	
Concessão de Estágios	3.600,00
Recurso Estadual Pro Hosp	1.147.204,86
Recurso Sec. Estado Saúde - Rede Cegonha	663.061,92
Valora Minas	780.132,25
<b>TOTAL</b>	<b>2.593.999,03</b>

### **NOTA 23 – DESPESAS OPERACIONAIS**

As despesas do ano de 2021 foram registradas observando o Princípio Competência. As Despesas com Pessoal perfizeram a quantia de R\$ 14.677.878,12, os Serviços Prestados por Terceiros foram de R\$ 14.208.220,09 e as despesas com Medicamentos e Materiais de R\$ 12.729.686,75. Além disso, os Impostos, Taxas e Contribuições foram de R\$ 64,36, compreendendo Taxas de Serviços Públicos. O valor dos Honorários de Terceiros foi de R\$ 2.512.941,98, correspondendo honorários contábeis, advocatícios, médicos, periciais, de auditoria, entre outros. As despesas com a depreciação dos ativos imobilizados em 2021 foram de R\$ 1.320.977,51, as despesas com o Convênio de Hemodiálise foram de R\$ 6.015.361,03 e houveram reversões de provisões no valor de R\$ 5.393.746,05.

#### **NOTA 23.1 – DESPESAS GERAIS**

Das Despesas Gerais registradas na Demonstração do Resultado, o valor de R\$ 1.300.035,17, 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\$ 2.178.221,98.

#### **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\$ 8.269.044,80. Essas provisões impactaram no resultado de 2021, 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\$ 1.620.120,15, 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\$ 2.363.576,62, 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 2021 foram de R\$ 3.893.642,91, sendo representadas por juros recebidos em aplicação financeira, descontos obtidos e juros sobre o capital próprio.

<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	
Receitas Financeiras	3.893.642,91
Despesas Financeiras	- 2.363.576,62
<b>TOTAL</b>	<b>1.530.066,29</b>

#### **NOTA 25 – DÉFICIT NO PERÍODO**

No período de 01/01/2021 a 31/12/2021 o déficit gerado pelo confronto das receitas com as despesas foi de R\$ 6.543.962,81. O déficit do exercício foi consideravelmente impactado pelas provisões de contingências, no valor de R\$ R\$ 8.269.044,80 (Nota 17.2 e 23.3). O déficit do período gerou um passivo a descoberto de R\$ 9.310.722, demonstrando que em 31/12/2021 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