SANTA CASA
DO RIO GRANDE

Fundada em 1835
Hospital de Ensino e
Entidade Filantrópica

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE SANTA CASA DO RIO GRANDE
CNPJ Nº 94.862.265/0001-42
BALANÇO PATRIMONIAL
Encerrado em 31/12/2020 (em Reais)

	2.020	2.019	2.018	2.017	2.016
ATIVO	**192.958.698,54**	**195.732.909,83**	**188.765.372,75**	**185.093.568,10**	**178.077.434,74**
ATIVO CIRCULANTE	**38.700.164,25**	**42.028.157,25**	**39.947.970,01**	**39.915.641,05**	**33.043.188,94**
Caixa e Equivalente de Caixa	3.196.493,18	3.035.564,78	3.099.524,09	3.556.958,30	2.942.971,33
Convênios a Receber	5.044.831,53	6.771.087,89	5.049.321,60	5.761.718,31	5.460.118,74
SUS a Receber	19.151.133,74	24.662.109,05	26.985.352,95	18.920.487,63	13.361.349,82
Particulares a Receber	288.366,05	269.916,31	145.347,63	137.412,52	16.574,00
Subvenções a Receber	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
Cartões de Crédito a Receber	12.587,36	23.239,00	65.933,55	34.805,95	76.888,85
Perdas Estim. Créditos Liqui. Duvidosa	(1.950.791,01)	(1.995.545,58)	(1.265.872,84)	(898.766,14)	(837.062,75)
Adiantamento a Fornecedores	7.378.328,34	4.746.910,81	1.888.670,92	354.451,25	1.485.337,47
FUNAFIR a Receber – BANRISUL	2.699.031,45	3.163.168,50	2.732.859,45	9.470.660,12	9.085.142,15
Outros Créditos	200.880,97	208.208,77	163.128,07	1.024.463,02	213.665,95
Estoques	2.657.393,38	1.130.247,17	1.070.454,04	1.240.741,37	1.214.661,39
Despesas do Exercício Seguinte	21.909,26	13.250,55	13.250,55	12.708,72	23.541,99
NAO CIRCULANTE	**154.258.534,29**	**153.704.752,58**	**148.817.402,74**	**145.177.927,05**	**145.034.245,80**
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	**31.004.295,46**	**30.488.818,55**	**25.155.561,34**	**20.293.704,00**	**19.041.068,41**
Venda Imóvel FURG a Receber	11.820.708,17	11.820.708,17	11.413.790,28	10.446.281,23	10.147.558,35
Depósitos e Bloqueios Judiciais	4.017.956,94	3.837.941,20	2.360.614,92	2.067.782,33	1.335.669,57
Títulos de Capitalização	14.073,11	2.000,00	0,00	23.340,65	23.340,65
Precatórios a Receber	15.151.557,24	12.297.634,41	11.381.156,14	7.756.299,79	7.534.499,84
Outros Créditos de LP – FUNAFIR	0,00	2.530.534,77	0,00	0,00	0,00
IMOBILIZADO	**123.254.238,83**	**123.215.934,03**	**123.661.841,40**	**124.884.223,05**	**125.993.177,39**
Terrenos	5.623.600,00	5.623.600,00	5.623.600,00	5.623.600,00	5.623.600,00
Reavaliação e Mais Valia de Terrenos	85.138.988,20	85.138.988,20	85.138.988,20	85.138.988,20	85.138.988,20
Prédios e Construções	44.761.476,44	44.761.476,44	44.761.477,27	30.201.430,83	30.201.429,93
Reavaliação e Mais Valia de Prédios	9.616.302,51	9.616.302,51	9.616.302,51	9.616.302,51	9.616.302,51
Maquinas e Equipamentos	17.475.725,35	15.361.162,60	14.197.104,55	13.958.756,49	13.922.621,97
Moveis e Utensílios	4.956.960,81	4.675.868,92	4.556.494,77	4.467.672,16	4.451.957,85
Veículos	398.897,65	398.897,65	624.057,03	(4.101.781,32)	(4.101.781,32)
Computadores e Periféricos	1.418.516,74	1.406.296,56	1.072.826,53	1.068.728,42	1.047.074,37
Imobilizações em Andamento	5.362.957,82	5.362.957,82	5.362.957,82	5.423.221,15	4.943.222,05
Depreciações Acumuladas	(44.970.203,35)	(42.985.285,41)	(41.532.288,10)	(21.137.668,29)	(19.859.863,15)
Depreciação Reavaliações e Mais Valia	(6.528.983,34)	(6.144.331,26)	(5.759.679,18)	(5.375.027,10)	(4.990.375,02)

	2.020	2.019	2.018	2.017	2.016
PASSIVO	**192.958.698,54**	**195.732.909,83**	**188.765.372,75**	**185.093.568,10**	**178.077.434,74**
PASSIVO CIRCULANTE	**133.607.004,03**	**220.827.423,60**	**190.050.313,28**	**127.165.341,61**	**115.844.091,54**
Fornecedores	35.266.001,02	32.418.237,49	24.934.960,47	19.292.951,24	19.076.872,96
Parcelamento de Fornecedores	5.084.661,21	6.589.463,21	5.780.938,44	5.956.982,37	2.086.421,64
Honorários Pessoa Jurídica	10.632.152,17	10.834.010,41	7.074.105,89	5.785.430,21	4.466.242,40
Obrigações Trabalhistas	41.046.172,99	79.211.673,91	68.489.976,36	9.612.078,93	13.395.348,77
Obrigações Tributárias	1.091.359,97	57.809.659,35	52.636.732,51	64.200.573,46	50.257.899,16
Instituições Financeiras	30.572.926,56	24.746.339,13	24.550.694,54	16.851.258,91	25.907.502,08
Parcelamento Previdenciário	4.143.544,71	692.502,12	0,00	0,00	0,00
Parcelamento Não Previdenciários	1.191.828,12	372.659,04	0,00	0,00	0,00
Outras Obrigações	4.578.357,28	8.152.878,94	6.582.905,07	5.466.066,49	653.804,53
NAO CIRCULANTE	**186.295.502,81**	**81.815.878,43**	**76.014.577,23**	**105.066.137,60**	**75.845.133,69**
Instituições Financeiras	63.092.385,16	48.966.074,04	53.187.128,21	71.086.622,12	45.263.579,80
Parcelamento Previdenciário	45.319.799,31	2.250.842,58	0,00	10.641.286,26	9.635.830,48
Parcelamento Não Previdenciários	3.580.489,55	1.224.534,21	0,00	11.112.072,77	9.817.207,14
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	155.382,76	155.382,76
Dívida Moratória PROSUS	34.310.630,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisão Para Contingencias	39.992.198,47	29.374.427,60	22.827.449,02	12.070.773,69	10.973.133,51
PATRIMONIO LIQUIDO	**(126.943.808,30)**	**(106.910.392,20)**	**(77.299.517,76)**	**(47.137.911,11)**	**(13.611.790,49)**
Patrimônio Social	(195.575.486,17)	(165.624.926,14)	(139.083.396,11)	(104.596.844,19)	(65.825.719,29)
Reserva de Reavaliação	10.926.359,53	10.926.359,53	10.926.359,53	10.926.359,53	10.926.359,53
Ajuste de Avaliação Patrimonial	83.828.931,18	83.828.931,18	83.828.931,18	83.828.931,18	83.828.931,18
Realização Reserva Reavaliação	(5.584.757,72)	(5.318.169,80)	(5.051.581,88)	(4.784.993,96)	(4.505.822,73)
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	(870.405,82)	(772.026,94)	(673.648,06)	(575.269,18)	(484.552,29)
Doações Recebidas	0,00	0,00	41.031,13	32.457,43	32.257,43
Déficit do Período	(19.668.449,30)	(29.950.560,03)	(27.287.213,55)	(31.968.551,92)	(37.583.244,32)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

SANTA CASA
DO RIO GRANDE

Fundada em 1835
Hospital de Ensino e
Entidade Filantrópica

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE SANTA CASA DO RIO GRANDE
CNPJ Nº 94.862.265/0001-42
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
Encerrado em 31/12/2020 (em Reais)

	2.020	2.019	2.018	2.017	2.016
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**110.624.850,42**	**101.205.837,18**	**103.616.790,83**	**95.888.933,32**	**108.486.852,56**
Receita com SUS	57.310.759,88	55.457.922,61	56.265.166,17	53.744.037,70	62.330.796,68
Receita Convênios Privados	13.993.460,86	19.894.569,17	17.192.504,80	18.615.010,10	19.285.184,58
Receita com Particulares	3.139.814,16	3.219.046,44	3.330.716,71	3.088.054,67	2.720.606,54
Receitas de Outras Atividades	1.376.581,62	1.359.155,45	3.203.672,25	2.478.239,36	5.527.427,44
Receitas Isenções Tributárias	13.741.017,79	14.389.857,73	14.346.445,63	14.987.911,20	15.808.499,45
Subvenções e Doações Recebidas	20.785.321,27	9.005.060,18	9.888.138,00	2.936.141,76	5.014.924,34
Aluguéis Recebidos	2.032.808,00	2.050.576,56	2.059.462,48	899.542,62	107.362,62
Deduções Receitas (Glosas e Desc. Metas)	(1.754.913,16)	(4.170.350,96)	(2.669.315,21)	(860.004,09)	(2.307.949,09)
CUSTOS DOS SERVICOS PRESTADOS	**(86.110.619,51)**	**(79.978.711,50)**	**(78.052.488,91)**	**(83.834.541,66)**	**(94.988.565,73)**
Custo com Pessoal Operacional	(35.856.635,17)	(37.668.578,23)	(39.268.410,34)	(51.286.178,70)	(58.667.651,61)
Custo com Honorários Médicos	(28.391.842,99)	(21.848.115,37)	(16.368.333,11)	(7.479.923,41)	(9.926.548,58)
Custo com Materiais e Medicamentos	(14.531.820,25)	(15.040.926,96)	(14.193.336,48)	(15.193.146,30)	(15.058.046,49)
Outros Custos Diretos	(7.330.321,10)	(5.421.090,94)	(8.222.408,98)	(9.875.293,25)	(11.336.319,05)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	**24.514.230,91**	**21.227.125,68**	**25.564.301,92**	**12.054.391,66**	**13.498.286,83**
DESPESAS OPERACIONAIS	**(44.182.680,21)**	**(51.177.685,71)**	**(52.851.515,47)**	**(44.022.943,58)**	**(51.081.531,15)**
Custo com Pessoal Administrativo	(6.983.484,17)	(7.774.510,31)	(6.024.938,90)	(5.331.638,34)	(6.001.622,86)
Despesas Tributárias Isentas	(13.741.017,79)	(14.389.857,73)	(14.346.445,63)	(14.987.911,20)	(15.823.771,10)
Outras Despesas ou Receitas Operacionais	(5.641.092,69)	(6.491.365,22)	(3.541.030,15)	(3.293.144,42)	(5.809.400,00)
Provisão para Contingências Jurídicas	(10.617.770,87)	(6.546.978,58)	(10.756.675,33)	(1.097.640,18)	(10.973.133,51)
Resultado Financeiro Liquido	(7.199.314,69)	(15.974.973,87)	(18.182.425,46)	(19.312.609,44)	(12.473.603,68)
***DÉFICIT* DO PERÍODO**	**(19.668.449,30)**	**(29.950.560,03)**	**(27.287.213,55)**	**(31.968.551,92)**	**(37.583.244,32)**

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE SANTA CASA DO RIO GRANDE
CNPJ Nº 94.862.265/0001-42
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES
Encerrado em 31/12/2020 (em Reais)

	2.020	2.019	2.018	2.017	2.016
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(19.668.449,30)**	**(26.484.891,47)**	**(22.874.818,56)**	**(31.368.429,44)**	**(29.818.473,69)**
Realização Reserva Reavaliação	(266.587,92)	(266.587,92)	(266.587,92)	(279.171,23)	(279.171,23)
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	(98.378,88)	(98.378,88)	(98.378,88)	(90.716,89)	(90.716,89)
Doações	0,00	704.652,39	8.573,70	200,00	330,00
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE	**(20.033.416,10)**	**(26.145.205,88)**	**(23.231.211,66)**	**(31.738.117,56)**	**(30.188.031,81)**

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

SANTA CASA
DO RIO GRANDE

Fundada em 1835
Hospital de Ensino e
Entidade Filantrópica

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE SANTA CASA DO RIO GRANDE
CNPJ Nº 94.862.265/0001-42
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO
Encerrado em 31/12/2020 (em Reais)

	2.020	2.019	2.018	2.017	2.016
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	**(17.293.994,38)**	**(27.884.305,67)**	**(25.733.563,12)**	**(30.264.916,49)**	**(35.734.116,55)**
Déficit (Superávit) Líquido do Exercício	(19.668.449,30)	(29.950.560,03)	(27.287.213,55)	(31.968.551,92)	(37.583.244,32)
Depreciações	2.374.454,92	2.066.254,36	1.553.650,43	1.703.635,43	1.849.127,77
Aumento ou Redução de Ativos e Passivos	**(85.216,05)**	**33.466.102,93**	**35.807.455,97**	**14.706.785,40**	**21.400.729,93**
(Aumento) Redução Contas a Receber	7.229.433,57	519.603,48	(7.091.531,32)	(6.239.493,00)	(2.844.824,36)
Aumento (Redução) PECLD	(44.754,57)	729.672,74	367.106,70	61.703,39	(196.158,71)
(Aumento) Redução Adiantamento a Fornecedores	(2.631.417,53)	(2.858.239,89)	(1.534.219,67)	1.130.886,22	(285.927,28)
(Aumento) Redução Estoques	(1.527.146,21)	(59.793,13)	170.287,33	(26.079,98)	(523.277,64)
(Aumento) Redução Outros Créditos CP	462.806,14	(475.389,75)	7.598.593,79	(1.185.481,77)	(9.145.544,82)
(Aumento) Redução Outros Créditos LP	2.530.534,77	(2.530.534,77)	0,00	0,00	0,00
(Aumento) Redução Valores Venda Imóvel Receber	0,00	(406.917,89)	(967.509,05)	(298.722,88)	460.437,73
(Aumento) Depósitos Judiciais	(180.015,74)	(1.477.326,28)	(292.832,59)	(732.112,76)	(370.757,47)
Aumento (Redução) Precatórios a Receber	(2.853.922,83)	(916.478,27)	(3.624.856,35)	(221.799,95)	130.829,20
(Aumento) Redução Títulos de Capitalização	(12.073,11)	(2.000,00)	23.340,65	0,00	0,00
Aumento (Redução) Fornecedores	1.342.961,53	8.291.801,79	5.465.965,30	4.086.639,01	5.908.870,54
Aumento (Redução) Honorários a Pagar	(201.858,24)	3.759.904,52	1.288.675,68	1.319.187,81	4.466.242,40
Aumento (Redução) Obrig. Trabalhistas	8.354.498,40	13.665.042,25	8.397.448,80	(2.777.814,06)	3.609.351,04
Aumento (Redução) Obrig. Tributárias	(19.232.544,64)	6.770.120,09	17.163.248,65	15.237.539,93	9.507.151,45
Aumento (Redução) Outras Obrigações	(3.574.521,66)	1.569.973,87	961.455,82	4.812.261,96	95.526,27
Aumento Provisão Contingências	10.617.770,87	6.546.978,58	10.756.675,33	1.097.640,18	10.973.133,51
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	(2.518.000,00)	(1.187.880,58)	0,00
Ajuste Realização Reserva Reavaliação	(266.587,92)	(266.587,92)	(266.587,92)	(279.171,23)	99.900,36
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	(98.378,88)	(98.378,88)	(98.378,88)	(90.716,89)	(484.552,29)
Doações Patrimoniais	0,00	704.652,39	8.573,70	200,00	330,00
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	**(17.379.210,43)**	**5.581.797,26**	**10.073.892,85**	**(15.558.131,09)**	**(14.333.386,62)**
Fluxos de Caixa Atividades de Investimentos					
Aquisição de Ativo Imobilizado	(2.420.407,28)	(1.626.179,61)	(385.423,03)	(570.328,65)	(546.741,24)
Baixas de Ativo Imobilizado	7.647,56	5.832,62	54.154,25	(24.352,44)	210.018,80
Total Fluxo Caixa das Atividades de Investimento	**(2.412.759,72)**	**(1.620.346,99)**	**(331.268,78)**	**(594.681,09)**	**(336.722,44)**
Fluxos de Caixa Atividades de Financiamento					
Aumento (Redução) Instituições Financeiras de CP	5.826.587,43	195.644,59	7.699.435,63	(9.056.243,17)	14.150.930,86
Aumento (Redução) Instituições Financeiras de LP	14.126.311,12	(4.221.054,17)	(17.899.493,91)	25.823.042,32	1.431.978,63
Total Fluxos de Caixa Atividades de Financiamento	**19.952.898,55**	**(4.025.409,58)**	**(10.200.058,28)**	**16.766.799,15**	**15.582.909,49**
Variação nas Atividades	**160.928,40**	**(63.959,31)**	**(457.434,21)**	**613.986,97**	**912.800,43**
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	**160.928,40**	**(63.959,31)**	**(457.434,21)**	**613.986,97**	**912.800,43**
Caixa e Equiv. Caixa no início do exercício	3.035.564,78	3.099.524,09	3.556.958,30	2.942.971,33	2.030.170,90
Caixa e Equiv. Caixa no final do exercício	3.196.493,18	3.035.564,78	3.099.524,09	3.556.958,30	2.942.971,33

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

SANTA CASA
DO RIO GRANDE

Fundada em 1835
Hospital de Ensino e
Entidade Filantrópica

ASSOCIAÇÃO DE CARIDADE SANTA CASA DO RIO GRANDE
CNPJ Nº 94.862.265/0001-42
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Encerrado em 31/12/2020 (em Reais)

	Patrimônio Social	Reserva de Reavaliação	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Realização Reserva Reavaliação	Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	Doações	Déficit do Exercício	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2015	**(48.414.722,65)**	**95.172.337,99**		**(4.605.722,99)**	**(417.047,28)**	**31.927,43**	(17.410.996,64)	**24.355.775,86**
Resultado do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(37.583.244,32)	**(37.583.244,32)**
Transferncia para Patrimônio Social	(17.410.996,64)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.410.996,64	**0,00**
Transferência entre Contas Patrimônio Líquido	0,00	(84.245.978,46)	84.245.978,46	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Transferência entre Contas Patrimônio Líquido			(417.047,28)		417.047,28			**0,00**
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	(484.552,29)	0,00	0,00	**(484.552,29)**
Realização Reserva Reavaliação	0,00	0,00	0,00	99.900,26	0,00	0,00	0,00	**99.900,26**
Doações Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00	0,00	**330,00**
Saldo em 31/12/2016	**(65.825.719,29)**	**10.926.359,53**	**83.828.931,18**	**(4.505.822,73)**	**(484.552,29)**	**32.257,43**	**(37.583.244,32)**	**(13.611.790,49)**
Resultado do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(31.968.551,92)	**(31.968.551,92)**
Transferência para Patrimônio Social	(37.583.244,32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.583.244,32	**0,00**
Ajuste de Exercícios Anteriores CPC 23	(1.187.880,58)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**(1.187.880,58)**
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	(279.171,23)	0,00	0,00	0,00	**(279.171,23)**
Realização Reserva Reavaliação	0,00	0,00	0,00	0,00	(90.716,89)	0,00	0,00	**(90.716,89)**
Doações Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	**200,00**
Saldo em 31/12/2017	**(104.596.844,19)**	**10.926.359,53**	**83.828.931,18**	**(4.784.993,96)**	**(575.269,18)**	**32.457,43**	**(31.968.551,92)**	**(47.137.911,11)**
Resultado do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(27.287.213,55)	**(27.287.213,55)**
Transferência para Patrimônio Social	(31.968.551,92)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.968.551,92	**0,00**
Ajuste de Exercícios Anteriores CPC 23	(2.518.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**(2.518.000,00)**
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	(266.587,92)	0,00	0,00	0,00	**(266.587,92)**
Realização Reserva Reavaliação	0,00	0,00	0,00	0,00	(98.378,88)	0,00	0,00	**(98.378,88)**
Doações Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.573,70	0,00	**8.573,70**
Saldo em 31/12/2018	**(139.083.396,11)**	**10.926.359,53**	**83.828.931,18**	**(5.051.581,88)**	**(673.648,06)**	**41.031,13**	**(27.287.213,55)**	**(77.299.517,76)**
Resultado do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(29.950.560,03)	**(29.950.560,03)**
Transferência para Patrimônio Social	(27.287.213,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.287.213,55	**0,00**
Ajuste de Exercícios Anteriores CPC 23	745.683,52	0,00	0,00	0,00	0,00	(745.683,52)	0,00	**0,00**
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	(266.587,92)	0,00	0,00	0,00	**(266.587,92)**
Realização Reserva Reavaliação	0,00	0,00	0,00	0,00	(98.378,88)	0,00	0,00	**(98.378,88)**
Doações Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704.652,39	0,00	**704.652,39**
Saldo em 31/12/2019	**(165.624.926,14)**	**10.926.359,53**	**83.828.931,18**	**(5.318.169,80)**	**(772.026,94)**	**0,00**	**(29.950.560,03)**	**(106.910.392,20)**
Resultado do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(19.668.449,30)	**(19.668.449,30)**
Transferência para Patrimônio Social	(29.950.560,03)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.950.560,03	**0,00**
Realização Ajuste Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	(266.587,92)	0,00	0,00	0,00	**(266.587,92)**
Realização Reserva Reavaliação	0,00	0,00	0,00	0,00	(98.378,88)	0,00	0,00	**(98.378,88)**
Saldo em 31/12/2020	**(195.575.486,17)**	**10.926.359,53**	**83.828.931,18**	**(5.584.757,72)**	**(870.405,82)**	**0,00**	**(19.668.449,30)**	**(126.943.808,30)**

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO BALANÇO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **Associação de Caridade Santa Casa do Rio Grande** é uma associação civil, de direito privado, beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área da saúde, de fins não econômicos e não lucrativos, fundada em 22/03/1835, com sede à Rua General Osório nº 625, Rio Grande – RS, inscrita no CNPJ sob o número 94.862.265/0001-42 e rege-se por Estatuto Social e pelas leis que lhe forem aplicáveis, possuindo CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, renovado pela portaria nº 1730 de 09/11/2017 do Ministério da Saúde, publicada no Diário Oficial da União em 16/11/2017 com validade de 3anos a partir daquela data.

NOTA 02 – FINALIDADES OPERACIONAIS

A **Associação de Caridade Santa Casa de Rio Grande** tem por finalidade preponderante a atividade na área da saúde e desenvolve esta e as demais atividades de forma contínua e permanente, respeitando o princípio da universalidade do atendimento, sendo-lhe permitido para tanto: (a) prestar serviços de atendimento e atenção à saúde humana, nos limites de suas possibilidades, a todos que o procurarem no sentido de proteger a família, a maternidade, a infância, a adolescência e a velhice, sem qualquer tipo ou espécie de distinção; (b) desenvolver atividades educacionais e de saúde, para formação de profissionais; e (c) promover a integração dos diversos profissionais da área da saúde ao mercado de trabalho.

NOTA 03 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais incluem as disposições contidas na Lei das sociedades por ações (Lei nº 6404/76 e alterações), legislação específica aplicável a entidades de fins não econômicos (Lei nº 12.101/09 e 12.868/13 e regulamentação) e normas brasileiras de contabilidade, mais especificamente as ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa – Os valores contabilizados neste subgrupo, representam moeda em caixa, depósitos à vista em conta bancária e aplicações financeiras, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata dia até a data do balanço sendo que estas aplicações são realizadas em instituições financeiras de reconhecida solidez.

b) Contas a Receber de Clientes – As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado e enviado às Operadoras de Planos de Saúde, aos gestores do SUS e de contas particulares ainda não recebidas.

c) Estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa – EPCLD – Esta estimativa foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos e foi calculada seguindo os critérios estabelecidos pela Entidade, levando-se em consideração a inadimplência ocorrida nos últimos cinco anos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

d) Estoques – Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição e não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção até a data do balanço.

e) Despesas Antecipadas – Este grupo é composto pelos seguros, relativas ao período de 2020, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e estão representados pelo seu valor nominal.

f) Imobilizado – Na adoção inicial dos CPCs – Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis em 2012, a Entidade optou por manter os saldos das Reservas de Reavaliação, e a sua respectiva realização através de depreciações dos bens reavaliados, conforme facultado pelo item 38 da NBC TG 13 – Adoção Inicial da Lei nº 11.638/07, aprovada pela Resolução CFC nº 1.152/09. Os ativos imobilizados são registrados: (a) pelo custo de aquisição ou construção, (b) por reavaliação de ativos e (c) por mais valia de bens *(deemend cost)* ocorrida em 2012, suportados laudos técnicos específicos. Conforme Lei nº 11.638/07, art. 6º e Resolução do CFC Nº 1.152/09 as contas que abrigam essas mais valias efetuadas sobre bens do ativo, terão seus saldos mantidos até a sua efetiva realização (através da venda de bens, depreciação ou amortização). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como custo ou despesa quando incorrido.

g) Depreciação do Imobilizado – A depreciação do imobilizado foi calculada com base nas taxas mencionadas no laudo interno elaborado pela entidade, com base na vida útil dos bens, baseado nos pronunciamentos técnicos emitidos a partir da Lei nº 11.638/07 (ICPC 10, CPC 27, CPC 28, CPC 37, CPC 43 e NBC TG 27 (R3).

h) Obras em Andamento – As construções em andamento são constituídas pelo custo do projeto acrescidas de custo de mão-de-obra e aquisições de materiais. Os valores de obras já prontas são transferidas para as contas de imobilizado adequadas e as obras sem continuidade são levadas para despesa.

i) Redução ao Valor Recuperável de Ativos – A Entidade revisou o valor contábil líquido dos ativos em relação ao seu valor justo com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável, conforme previsto na Lei nº 11.638/07, na Deliberação CVM nº 527 e na NBC TG 01 (R1). Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil excede o valor de mercado, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. No período não foram apontadas divergências relevantes que obrigasse a Entidade a registrá-las em sua contabilidade

j) Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido. As provisões de férias e encargos foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. A liquidação das transações envolvendo essas provisões poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. As demonstrações contábeis da Entidade incluem, também, estimativas referentes a provisões necessárias para passivos contingentes trabalhistas. Não foram incluídas provisões de contingencias cíveis por falta de informações adequadas. Os resultados reais podem apresentar variação em relação às estimativas.

k) Financiamentos e Parcelamentos – Os financiamentos bancários e os parcelamentos de tributos estão apresentados pelo principal acrescido dos encargos financeiros incorridos até a data do balanço. Os parcelamentos com fornecedores são oriundos de renegociação com os mesmos.

l) Tributos a recolher – Em relação aos tributos a recolher em atraso foram corrigidos com base na legislação tributária até 31/12/2020

m) Receitas e Despesas – As receitas e despesas foram reconhecidas de acordo com o regime de competência, exceto as receitas de doações e subvenções que são reconhecidas de acordo com a realização das despesas a elas vinculadas. As receitas da Entidade foram aplicadas integralmente em território nacional, na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais. Foi reconhecida como receita a isenção tributária e como despesa o valor do benefício tributário referente à cota patronal do INSS e da COFINS, obtido pelo direito de possuir o Certificado de Entidade Beneficente e de Assistência Social.

n) Receitas Antecipadas – Não foram reconhecidas receitas antecipadas (ou faturamento antecipado) referente a pacientes internados e que as contas ainda não foram encerradas, mas os custos referentes a esta internação já foram reconhecidos no resultado do exercício.

o) Apuração do Resultado – O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato, valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

p) Ativo e Passivo Circulante – Os ativos e passivos de até 360 dias estão demonstrados no circulante.

q) Ajuste a Valor Presente – Em cumprimento a Resolução CFC Nº 1.151/09 e a Lei nº 11.638/07, foi efetuada análise específica quanto à necessidade ou não de aplicação do procedimento de Ajustes a Valor Presente, não sendo apurado nenhum efeito significativo ou relevante que justificasse, nos ativos e passivos, a adoção deste procedimento.

r) Obrigações Trabalhistas – As obrigações trabalhistas, sociais e tributárias foram registradas de acordo com o quadro de funcionários, as provisões e os encargos delas decorrentes, estando os referidos encargos registrados pelo valor histórico.

s) Contas a Pagar a Fornecedores – Os valores a pagar à fornecedores são obrigações com base em prazos normais de crédito e estão sujeitas a juros, e estão incluídos os valores negociados com os fornecedores através de termos de confissão de dívida.

t) Contas a Pagar de Honorários Médicos – Os valores a pagar referentes a honorários médicos são obrigações geradas a partir de atendimentos de médicos a pacientes internados e ambulatoriais.

u) Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC – Foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/09 e também com a Resolução do CFC Nº 1.296/10 (Demonstração dos Fluxos de Caixa), sendo utilizado o método de fluxo de caixa indireto.

NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2020	2019
Caixa Geral	500,22	27.526,21
Bancos Conta Movimento	99.708,30	93.347,76

Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	3.096.284,66	2.914.690,81
Caixa e Equivalentes de Caixa	**3.196.493,18**	**3.035.564,78**

NOTA 06 – ESTIMATIVA DE PERDAS COM CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA – EPCLD

As perdas estimadas em 2020 foram constituídas em montante de R$ 1.950.791,01 com base na perda média dos últimos exercícios.

NOTA 07 – ESTOQUES

Os estoques foram avaliados pelo custo médio, e a composição dos estoques é a seguinte:

	2020	2019
Farmácia	1.805.184,00	858.889,97
Cozinha	140.130,04	62.956,45
Almoxarifado Geral	608.370,64	137.963,10
Almoxarifado Hospital Cardiologia	103.708,70	70.437,65
Estoques	**2.657.393,38**	**1.130.247,17**

NOTA 08 – IMOBILIZADO

A movimentação do Imobilizado no exercício de 2020 foi a seguinte:

CONTAS	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Transf.	Depreciação	Saldo em 31/12/2020
Máquinas e Equipamentos	15.361.162,60	2.231.388,44	(8100,67)	108.725,02	0,00	17.475.725,35
Móveis e Utensílios	4.675.868,92	176.333,31	(3.966,44)	(108.725,02)	0,00	4.956.960,81
Veículos	398.897,65	0,00	0,00	0,00	0,00	398.897,65
Computadores e Periféricos	1.406.296,56	12.685,53	(465,35)	0,00	0,00	1.418.516,74
Prédios e Construções	44.761.476,44	0,00	0,00	0,00	0,00	44.761.476,44
Reavaliação de Prédios	7.156.831,41	0,00	0,00	0,00	0,00	7.156.831,41
Terrenos	5.623.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.623.600,00
Reavaliação de Terrenos	3.769.528,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3.769.528,12
Mais Valia de Prédios	2.459.471,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2.459.471,10
Mais Valia de Terrenos	81.369.460,08	0,00	0,00	0,00	0,00	81.369.460,08
Obras em Andamento	5.362.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	5.362.957,82
TOTAL BENS IMOBILIZADOS	**172.345.550,70**	**2.420.407,28**	**(12.532,46)**	**0,00**	0,00	**174.753.425,52**
Depreciações Acumuladas	(42.985.285,41)	0,00	4.884,90	0,00	(1.989802,84)	(44.970.203,35)
Depreciações Acumuladas Reav.	(5.414.687,90)	0,00	0,00	0,00	(286.273,20)	(5.700.961,10)
Depreciações Acumuladas Mais Valia	(729.643,36)	0,00	0,00	0,00	(98.378,88)	(828.022,24)
TOTAL DEPRECIAÇÕES	**(49.129.616,67)**	0,00	**4.884,90**	0,00	**(2.374.454,92)**	**(51.499.186,69)**
TOTAL IMOBILIZADO	**123.215.934,03**	**2.420.407,28**	**(7.647,56)**	**0,00**	**(2.374.454,92)**	**123254.238,83**

NOTA 09 – FURG A RECEBER

O crédito de R$ 11.820.708,17 é decorrente de diferenças na quitação da venda do prédio do Hospital de Ensino para a Fundação Universidade do Rio Grande e que a Associação de Caridade Santa Casa do Rio Grande buscou via judicial. O pleito da Santa Casa foi reconhecido, conforme processo original nº 96.10.00366-4 da Justiça Federal sendo classificado no longo prazo em razão do aguardo quanto a transformação do mesmo em precatório. Não houveram recebimentos em 2020.

NOTA 10 – PRECATÓRIO A RECEBER

Do montante de R$ 15.151.557,24, a quantia de R$ 10.340.459,38 refere-se a parcela incontroversa relativa a revisão das perdas sofridas pela Instituição no reajuste da tabela do SUS quando da implementação do Plano Real, integralmente classificado no longo prazo em razão do pedido de compensação com débitos tributários da Instituição junto à Receita Federal, e que está em processo de análise desde o exercício de 2012. Além de R$ 4.811.097,86 oriundo de precatórios vencido por diversos hospitais filantrópicos acerca do não pagamento do PIS e do ressarcimento com valores corrigidos nos últimos cinco anos.

NOTA 11 – FINANCIAMENTOS

Os financiamentos junto às instituições financeiras estão assim representados:

	2020		2019	
Modalidade	**Curto Prazo**	**Longo Prazo**	**Curto Prazo**	**Longo Prazo**
Capital Giro	27.690.035,58	63.092.385,16	21.863.448,15	48.966.074,04
Investimento Fixo	2.882.890,98	0,00	2.882.890,98	0,00
Saldo	**30.572.926,56**	**63.092.385,16**	**24.746.339,13**	**48.966.074,04**

Os financiamentos a longo prazo têm encargos que variam entre 0,60 % e 1,7% ao mês (capital de giro) e 4% e 5,3% ao ano (spread) mais TJLP (Investimento fixo) e vencimento final entre fevereiro de 2017 e dezembro/28. As garantias dos compromissos, tanto a curto quanto a longo prazo, estão representadas por caução de créditos de Convênios com o SUS – Sistema Único de Saúde, com o IPE e com a Prefeitura Municipal de Rio grande e por avais de terceiros.

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

NOTA 13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

As obrigações tributárias estão assim compostas

Descrição da Conta	2020	2019
IRF Sobre Ordenados	629.161,49	31.125.279,46
IRF Sobre Honorários	73.947,05	6.065.117,46
IRF Sobre Serviços	50.743,49	2.133.273,66
Dívida Ativa Parcelamento Rescindido	0,00	11.577.636,43
PIS, COFINS, CSLL Terceiros	161.159,90	4.769.474,50
PIS a Recolher	0,00	2.014.348,10
ISSQN a Recolher	176.348,04	124.529,74
INSS – Santa Casa	959.765,13	29.600.348,73
Parcelamento Simplificado Previdenciário	1.345.667,96	692.502,12
Parcelamento Simplificado Previdenciário Longo Prazo	3.477.535,48	2.250.842,58
FGTS – Parcelamento Rescindido	12.305.723,62	12.388.580,81
FGTS – Santa Casa	10.225.533,56	9.340.589,88
Parcelamento Simplificado Não Previdenciário	1.191.828,12	372.659,04
Parcelamento Simplificado Não Previdenciário LP	3.580.489,55	1.224.534,21
Transação Excepcional Previdenciária	1.147.135,39	0,00
Transação Excepcional Previdenciária LP	14.319.005,00	0,00
Transação Excepcional Não previdenciária	1.650.741,36	0,00
Transação Excepcional Não previdenciária LP	27.523.258,83	0,00
Dívida PGFN moratória PROSUS LP	34.310.630,32	0,00
Total	**113.128.674,29**	**113.679.716,72**

Foi realizado junto a PGFN renegociação de alguns tributos por ela administrados, resultado em duas Transações Excepcionais, o que resultou em uma economia de juros e multas acumuladas de R$ 5.783.592,15, contabilizado como receita financeira.

NOTA 14 – ADESÃO AO PROSUS – A Portaria GM/MS nº 1.985 de 20/12/2018 deferiu de forma definitiva e em grau de reconsideração a adesão ao PROSUS – Programa de Fortalecimento das Entidades Privadas Filantrópicas e das Entidades Sem Fins Lucrativos que Atuam na Área da Saúde, mediante a concessão de moratória e remissão das dívidas vencidas no âmbito da Secretaria da Receita Federal do Brasil e da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, observadas as condições previstas na Lei, referente ao Processo nº 25000.127704/2014-63. Tem-se que as dívidas fiscais, sejam em sede de cobrança executória, seja em sede administrativa serão remidas e afastadas sua exigibilidade nos termos da Lei nº 12.873/13 e a Portaria GM/MS nº 535, de 08/04/2014.

Em decisão de 10/12/2020, a PGFN – Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, seccional de Pelotas – RS, deferiu que poderão ser englobadas pela moratória do PROSUS pleiteada no processo administrativo fiscal 14987.720001/2019-41, oito inscrições de natureza previdenciária e onze inscrições de natureza não previdenciária em DAU – Dívida Ativa da União, totalizando o valor atualizado até dezembro de 2020 de R$ 34.310.630,32, referentes a dívidas até março de 2014, valores estes que ora constam no passivo da Entidade.

NOTA 15 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Este grupo é composto por empréstimos bancários a longo prazo, parcelamentos previdenciários, parcelamentos Não Previdenciário, cujo vencimentos ultrapassam a 31/12/2020, além das provisões contingenciais.

NOTA 16 – SUBVENÇÕES OU CONVÊNIOS PÚBLICOS E DOAÇÕES

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Para a contabilização das subvenções governamentais, a Entidade, atendeu a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais e a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros. A entidade recebeu, no decorrer do período, as seguintes subvenções do Poder Público Federal, Estadual e Municipal:

Órgão	Origem	2020	2019
Ministério da Saúde	Emendas Parlamentares	1.358.587,00	1.518.774,00
Governo do Estado	Verão Total	450.000,00	120.000,00
Governo do Estado	Emendas Parlamentares	259.270,00	
Prefeitura Municipal	Convênio 044/2019	7.700.000,00	5.400.000,00
Prefeitura Municipal	Convênio Ivan César	22.627,00	24.684,00
Prefeitura Municipal	Convênio 036/2019	35.000,00	25.000,00
Prefeitura Municipal	Convênio 219/2019	249.607,52	38.666,15
Prefeitura Municipal	Abrigamento de Idosos	38.996,03	77.936,03
Prefeitura Municipal	Convênio 028/2018	0,00	1.800.000,00
Prefeitura Municipal	Programa Atenção Básica	44.438,76	0,00
Ministério da Saúde	Combate a Covid 19	10.626.794,96	0,00
TOTAL		**20.785.321,27**	**9.005.060,18**

Os recursos recebidos foram aplicados na manutenção dos programas e obras sociais e filantrópicas da Entidade. Eventualmente a Entidade recebe doações ou contribuições de pessoas físicas ou jurídicas. Em conformidade com a ITG 2002 (R2), estas receitas são reconhecidas no resultado. Os valores recebidos em 2020 de doações perfazem o montante de R$ 1.164.895,41.

NOTA 17 – RECEITAS

Em atendimento a NBC TG 47/16, as receitas (fontes de recursos) da Entidade oriundas das atividades fins (prestação de serviços em saúde), são mensuradas pelo valor original recebido ou a receber, com base nos atendimentos efetuados. Outras receitas (fins e sustentáveis) também seguem o mesmo critério, ou seja, reconhecida quando for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade. Estão sendo demonstrados abaixo os montantes relativos a cada categoria significativa (relevante) de receita reconhecida durante o período:

Conta Contábil	2020	2019
Receitas da Saúde	74.444.034,90	78.571.538,22
Subvenções	20.785.321,27	9.005.060,18
Receitas Financeiras	9.057.661,93	1.574.739,97
Serviço Funerário	1.970.826,34	1.992.122,99
Receita Extraordinária	177.979,91	1.062.604,58
Outras Receitas	1.198601,21	296.550,87
Receitas Isenções Tributárias	13.741.017,79	14.389.857,73
Aluguéis	61.981,66	58.453,57
TOTAIS	**121.437.425,51**	**106.950.928,11**

NOTA 18 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução CFC nº 1.409/12, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento à uma importante participação em várias ações realizadas pela Entidade. No exercício de 2020 não foram feitos trabalhos voluntários junto a Entidade de forma contínua que pudessem ser mensurados.

NOTA 19 – DO RESULTADO DO PERÍODO

O déficit do período de 2020 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros, em especial no item 15, que descreve que o *superávit* sem restrição ou o *déficit* do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

NOTA 20 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua a contratação de seguros em valor considerado suficiente para a cobertura de eventuais sinistros, assim, atendendo o princípio contábil de continuidade.

Propriedades	Cobertura	Companhia/Apólice	Valor segurado (R$)

Veículos	Casco	Seguros Sura	Mercado
Prédio Hospital	Incêndio e Outros	Unimed Seguros Patrimoniais S.A.	50.000.000,00

NOTA 21 – APLICAÇÃO DOS RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados integralmente nas finalidades institucionais de conformidade com o Estatuto, demonstrados pelos custos, despesas e investimentos patrimoniais.

NOTA 22 – ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A Entidade renovou no exercício de 2017 o CEBAS – Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social, junto ao Ministério da Saúde, que lhe permitirá a continuidade da isenção da incidência da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido, da COFINS e da Contribuição ao INSS. Para tanto já está atendendo aos quesitos da Lei nº 12.101/09. As instituições de saúde mantêm atualizado seus dados no CNES – Cadastro Nacional de Entidades de Saúde. Os serviços de saúde desenvolvidos pela Entidade são atividades de inserção ou proteção nas Políticas Públicas de Saúde (Política Nacional de Saúde, Política Nacional de Humanização, Política Nacional de Atenção Básica à Saúde e outras) que ela está inserida e como consequência, por elas, regulamentadas.

Em atendimento aos Decretos n.º 8.242/14 e nº 7.300/10, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções sociais, como se devido fossem durante os exercícios:

	2020	2019
Cota Patronal Previdenciária	11.476.730,23	12.022.700,41
COFINS	2.264287,56	2.367.157,32
Totais	**13.741.017,79**	**14.389.857,73**

Tais valores foram contabilizados entre os custos e despesas operacionais nos referidos exercícios e como receita operacional, não alterando, assim, o resultado apurado no exercício.

NOTA 23 – CUMPRIMENTO DE METAS COM O SUS

Em cumprimento a Lei nº 12.101/2009, da Lei nº 12.868/2013, do Decreto nº 8.242/2014 e da Portaria GM/MS nº 834/2016, durante o exercício de 2020 os atendidos pelo Sistema Único de Saúde – SUS, foi de 91,52% (86,74% em 2019) do total de sua capacidade operacional, conforme quadro:

	2020		2019	
Pacientes/Dia	**Quant.**	**%**	**Quant.**	**%**
Número Pacientes/Dia SUS	48.603	81,46	50.135	76,68
Número Pacientes/Dia Não SUS	11.059	18,54	15.249	23,32
Total Pacientes/Dia	**59.662**	**100,00**	**65.384**	**100,00**
Atendimentos Ambulatoriais	**Quant.**	**%**	**Quant.**	**%**
SUS	64.475	95,66	71.729	95,95
Não SUS	2.928	4,34	3.029	4,05
Total de Atendimentos Ambulatoriais	**67.403**	**100,00**	**74.758**	**100,00**
Atenção a ações prioritárias				
I – Atenção obstétrica e neonatal;	N	0,00%	N	0,00%
II – Atenção oncológica;	S	1,50%	S	1,50%
III – Atenção às urgências e emergências;	S	1,50%	S	1,50%
IV – Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e	S	1,50%	S	1,50%
V – Hospitais de ensino.	S	1,50%	S	1,50%
Percentual Total de Ações Prioritárias		**6,00%**		**6,00%**
Atendimento SUS				
Número Pacientes/Dia SUS		81,46%		76,68%
Atendimento Ambulatoriais SUS		10,00%		10,00%
Atenção a Ações Prioritárias		6,00%		6,00%
Total % Atendimento SUS		**91,52%**		**86,74%**

Estes valores superam a quantidade mínima de atendimento exigido, que é de 60%. É importante destacar que a Entidade não estabelece nenhum limite quantitativo ou de demanda, atendendo a 100% da população que aceita as condições de atendimentos estabelecidos na legislação do próprio SUS, e em especial aos procedimentos de maior complexidade buscados pela população.

NOTA 24 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS JURÍDICAS

A provisão para contingências jurídicas foi ajustada baseada em relatórios fornecidos pelos advogados da Entidade, ficando no montante de R$ 8.325.821,39 com possibilidade provável de perda para questões cíveis e de R$ 31.666.377,08 para

questões trabalhistas, totalizando o valor de R$ 39.992.198,47 como perda provável. Em relação aos processos classificados como possíveis, foi estipulado o montante de R$ 30.163.594,10 para processos cíveis, valor este não contabilizado, não sendo prognosticado nenhum valor como possível para processos trabalhistas.

NOTA 25 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES – CPC 23

Durante o exercício de 2020 foram apresentados pelos advogados da Entidade uma atualização de valores de provisão de contingencia para o montante de R$ 39.992.198,47, conforme explicitado na Nota 24. Constatou-se que esta atualização não se referia somente ao exercício de 2020, mas que os processos a qual se referiam este valor haviam sido impetrados por processos judiciais em exercícios anteriores, de 2016 a 2019, sendo que deste valor, o montante de R$ 10.617.770,87 é referente a despesa de 2020 e o restante de R$ 19.948.837,24 foi lançado contra a conta contábil de Ajuste de Exercícios Anteriores, sendo que o saldo de R$ 9.425.590,36 já estava contabilizado em 2019.

Conforme determina o CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, o saldo de R$ 19.948.837,24 do Ajuste de Exercício Anteriores somado ao saldo já contabilizado de R$ 9.425.590,36, totalizando R$ 29.374.427,60, foi lançado em cada exercício a que se referia, de 2016 a 2019, de forma de reapresentação retrospectiva das Demonstrações Contábeis dos exercícios anteriores, sendo que o efeito de cada despesa foi realocado no seu ano de origem, gerando os reflexos no resultado de cada período reapresentado, conforme o quadro abaixo:

	2.020	2.019	2.018	2.017	2.016
Provisão Para Contingencias Original – PNC	39.992.198,47	9.425.590,36	6.344.280,34	2.518.000,00	3.208.362,88
Provisão Para Contingencias Ajustada – PNC	39.992.198,47	29.374.427,60	22.827.449,02	12.070.773,69	10.973.133,51
Saldo Acumulado do Ajuste	**0,00**	**19.948.837,24**	**16.483.168,68**	**9.552.773,69**	**7.764.770,63**
Despesa com Provisão para Contingências – RE	(10.617.770,87)	(3.081.310,02)	(6.344.280,34)	(497.517,70)	(3.208.362,88)
Despesa com Provisão para Contingências – RE	(10.617.770,87)	(6.546.978,58)	(10.756.675,33)	(1.097.640,18)	(10.973.133,51)
Ajuste do Exercício	**0,00**	**(3.465.668,56)**	**(4.412.394,99)**	**(600.122,48)**	**(7.764.770,63)**
Resultado Original (*déficit*)	(19.668.449,30)	(26.484.891,47)	(22.874.818,56)	(31.368.429,44)	(29.818.473,69)
Resultado Ajustado (*déficit*)	(19.668.449,30)	(29.950.560,03)	(27.287.213,55)	(31.968.551,92)	(37.583.244,32)
Impacto no Resultado do Exercício	**0,00**	**(3.465.668,56)**	**(4.412.394,99)**	**(600.122,48)**	**(7.764.770,63)**

NOTA 26 – CONTINUIDADE OPERACIONAL

Face a crise que atualmente a Entidade sofre, agravada pela intervenção municipal encerrada em abril de 2017, os *déficits* anuais estão se acumulando, provocando aumento de dívidas, a ponto de o Capital Circulante Líquido ficar negativo, ocasionando também que o Patrimônio Social e o Patrimônio Líquido também ficassem com seus saldos negativos, momento em que há risco de continuidade operacional.

A partir de julho de 2019 a entidade fechou contrato de dois anos com a empresa GV Consulting para administrar o complexo hospitalar, buscando assim uma melhora nos resultados da Entidade.

NOTA 27 – IMPACTOS DO COVID-19

a) Aspectos Gerais – Diante da pandemia que se instaurou em março de 2020, relacionada ao novo Coronavirus, que provocou significativos impactos na saúde pública e na economia do Brasil, a Associação de Caridade Santa Casa do Rio Grande informa que tomou e continua tomando medidas preventivas e de mitigação de riscos, de acordo com as diretrizes estabelecidas pelas autoridades de saúde, visando minimizar impactos à saúde e segurança dos empregados, familiares, parceiros e comunidade, bem como à continuidade de suas operações. Estas medidas estão em conformidade com as leis vigentes no País e de acordo com os regulamentos internos. A extensão dos impactos da pandemia na Associação de Caridade Santa Casa do Rio Grande ainda dependerá de sua duração, eventuais restrições impostas por órgão governamentais, reação do mercado consumidor e outros possíveis desdobramentos nas localidades onde a empresa atua. Mesmo nesse cenário, a Associação de Caridade Santa Casa do Rio Grande descarta a ociosidade da produção em função da COVID-19, pelo contrário, houve um aumento da demanda de pacientes internados pelo SUS. Descarta, ainda o risco de resultados extraordinários positivos ou negativos ou riscos de "*going concern*" (continuidade operacional) em função da pandemia, não descartando possibilidades de incertezas e julgamentos críticos que passaram a ser mais relevantes em decorrência dos impactos da Covid-19 nos negócios.

b) Impactos da Pandemia – Em razão das medidas restritivas para contenção do Coronavírus COVID-19, a Entidade não foi impactada com a redução (paralização) de suas atividades em 2020. Foram adotadas ações para redução dos efeitos no faturamento e no caixa, visando a perpetuidade da empresa, como o reparcelamento das parcelas de abril/2020 e maio/2020 dos empréstimos do Banrisul, adiamento das parcelas de abril, maio, junho, julho, setembro, outubro e dezembro de 2020 do empréstimo da Caixa Econômica Federal e, de acordo com a Lei Federal nº 13.992 de 22/04/2020, foi obtido o relaxamento da não necessidade de cumprimento das metas da contratualização, qualitativas e quantitativas, além do recebimento para o ano de 2020 de Emendas Parlamentares Individuais e Emendas de Bancada.

c) Obtenção de Recursos Extraordinários – Como consequência direta das políticas públicas adotadas, a Entidade recebeu recursos por meio da Lei nº 13.995/2020 e da Portaria GM/MS nº 245/2020, Portaria GM/MS nº 957/2020, Portaria GM/MS nº 1.003/2020, Portaria GM/MS nº 1.280/2020, Portaria GM/MS nº 1.448/2020, Portaria GM/MS nº 2.333/2020, Portaria GM/MS nº 2.719/2020, Portaria GM/MS nº 2.814/2020 na ordem de R$ 10.626.794,96, recursos estes que foram integralmente utilizados nos fins a que destinavam que era o combate à pandemia, refletindo igualitariamente no caixa da Entidade, sem trazer benefícios ou déficits extraordinários.

Rio Grande – RS, 31 de dezembro de 2020

Dom José Mário Stroeher
Presidente
CPF 077.801.090-20

Fábio Freitas Alonso
Contador CRCRS 073973

José Mario Stroeher
Presidente
A.C. Santa Casa do Rio Grande