

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

BALANÇO PATRIMONIAL em 31/12/2021 e 2020

ATIVO	2021	2020	PASSIVO	2021	2020
ATIVO CIRCULANTE	30.514.055,09	25.538.859,23	PASSIVO CIRCULANTE	16.769.949,44	10.281.418,69
Disponível	16.922.412,88	14.720.675,29	Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	138.876,07	120.357,36
Realizável	13.591.642,21	10.818.182,94	Provisão para Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	138.876,07	120.357,36
Aplicações Financeiras	131.961,17	126.482,01	Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	5.828.441,63	3.400.312,25
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	131.961,17	126.482,01	Tributos e Encargos Sociais a Recolher	585.475,77	461.227,43
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	46.608,01	41.535,16	Empréstimos e Financiamentos a Pagar	3.314.759,72	293.265,83
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber	46.608,01	41.535,16	Débitos Diversos	6.902.397,25	6.016.255,92
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relacionados com Planos da Saúde da Operadora	7.268.744,03	6.506.147,90	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	117.621.207,95	63.255.174,84
Bens e Títulos a Receber	3.015.183,30	1.598.791,08	Provisões	1.074.869,08	710.199,48
Despesas Antecipadas	3.129.145,70	2.945.226,79	Provisões para Ações Judiciais	1,074,959,08	710,199,48
ATIVO NÃO CIRCULANTE	128.826.863,86	76.478.360,76	Empréstimos e Financiamentos a Pagar	11.599.147,44	10.185.994,36
Realizável a Longo Prazo	32.115.589,61	-	Débitos Diversos	104.947.091,43	52.359.981,00
Títulos e Créditos a Receber	32.115.589,61	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL	24.959.761,56	28.462.625,46
Investimentos	57.483,33	57.038,33	Capital Social / Patrimônio Social	11.308.514,07	2.908.591,70
Outros Investimentos	57.483,33	57.038,33	Reservas	17.154.111,39	17.154.111,39
Imobilizado	96.321.818,66	76.392.870,67	Reservas de Reavaliação	17.154.111,39	17.154.111,39
Imóveis de Uso Próprio	41.101.476,59	41.957.521,62	Lucros / Prejuízos - Superávits / Débitos Acumulados ou Resultado	- 3.502.853,90	8.399.932,37
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos	41.101.476,59	41.957.521,62			
Imobilizado de Uso Próprio	23.401.523,52	20.224.433,04			
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos	23.401.523,52	20.224.433,04			
Imobilizações em Curso	31.818.818,55	14.210.916,01			
Intangível	341.972,26	20.451,76			
TOTAL DO ATIVO	159.350.918,95	102.009.218,99	TOTAL DO PASSIVO	159.350.918,95	102.009.218,99

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE		
EM 31/12/2021 e 2020		
	2021	2020
		Reclassificado
Contraprestações Efetivas / Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde	1.633.826,06	1.312.097,42
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	1.633.826,06	1.313.097,42
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	1.633.826,06	1.313.097,42
Eventos Indentificáveis Líquidos / Sinistros Retidos	- 899.237,39	- 430.842,73
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	- 899.018,59	- 400.295,59
Variação da Provisão de Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados	- 19.516,71	- 30.677,04
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	734.486,76	873.154,59
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	73.522.283,65	66.902.405,76
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	33.951.165,01	20.072.691,09
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar (SUS)	25.570.049,59	28.548.671,73
Outras Receitas Operacionais	14.001.321,05	18.280.642,94
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	- 35.720,39	- 45.893,40
Provisão para Perdas Sobre Crônitos	- 35.720,39	- 45.893,40
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	- 74.366.891,46	- 59.150.902,39
RESULTADO BRUTO	- 145.717,44	8.578.774,66
Despesas de Comercialização	-	-
Despesas Administrativas	- 497.691,87	-
Resultado Financeiro Líquido	- 2.378.255,33	793.580,17
Receitas Financeiras	323.810,49	442.378,89
Despesas Financeiras	- 2.702.075,82	- 1.235.075,05
Resultado Patrimonial	74.322,07	109.825,39
Receitas Patrimoniais	113.637,22	111.331,83
Despesas Patrimoniais	- 39.375,15	- 2.309,53
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	- 2.947.352,57	7.994.219,79
RESULTADO LÍQUIDO	- 2.947.352,57	7.994.219,79



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC		
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020		
	2021	Reclassificado 2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Planos Saúde	1.658.903,79	1.354.296,23
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	74.584.756,17	75.383.204,43
(+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	-	-
(+) Outros Recebimentos Operacionais	105.568.296,92	112.790.470,60
(-) Pagamento a Fomecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	55.631.196,45	43.225.282,16
(-) Pagamento de Pessoa	21.085.669,04	16.199.254,10
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	254.019,92	181.539,24
(-) Pagamento de Tributos	2.666.905,83	4.553.060,37
(-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	103.632,74	-
(-) Pagamento de Aluguel	332.437,70	214.670,83
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	57.902,42	9.500,00
(-) Aplicações Financeiras	75.206.486,86	89.931.628,10
(-) Outros Pagamentos Operacionais	-	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	26.473.705,92	35.219.036,46
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Hospitalar	25.090.957,65	35.765.701,61
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	- 25.090.957,65	- 35.765.701,61
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos	10.730.984,28	465.320,44
(-) Pagamento de Juros – Empréstimos/Financiamentos/Leasing	1.587.494,53	786.694,89
(-) Pagamento de Amortização – Empréstimos/Financiamentos/Leasing	10.377.805,23	1.380.813,05
(-) Outros pagamentos da atividade de financiamento	167.022,55	83.955,97
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	- 1.401.338,03	- 1.786.143,47
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	- 18.589,75	- 2.332.808,62
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
CAIXA – Saldo Inicial	47.489,32	2.380.297,94
CAIXA - Saldo Final	28.899,56	47.489,32
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	- 18.589,75	- 2.332.808,62
Ativos Livres no Início do Período (*)	14.847.157,30	4.186.502,89
Ativos Livres no Final do Período (*)	17.054.374,05	14.847.157,30
Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras – RECURSOS LIVRES	2.207.216,75	10.660.654,41

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL - DMPL					
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020					
	Capital/ Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Prejuízos/ Deficits Acumulados	TOTAL
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	22.298.449,37	421.648,28	-	- 2.235.756,28	20.484.341,37
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	84.064,30	0,00	0,00	84.064,30
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	- 2.235.756,28	0,00	0,00	10.129.976,07	7.894.219,79
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	20.062.693,09	505.712,58	-	7.894.219,79	28.462.625,46
Aumento de Capital/Patrimônio Social com lucros e reservas	8.399.932,37	- 505.712,58	-	- 7.894.219,79	-
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	- 555.511,33	0,00	0,00	- 555.511,33
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	0,00	0,00	- 2.947.352,57	- 2.947.352,57
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	28.462.625,46	- 555.511,33	-	- 2.947.352,57	24.959.761,56

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT ABRANGENTE DO EXERCÍCIO

Períodos de 01.01.2020 a 31.12.2021 e 2020

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-2.947.352,57	7.894.219,79
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	-2.947.352,57	7.894.219,79

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 31 de dezembro de 2020 e 2021

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Hospital de Caridade São Vicente de Paulo é uma Instituição Civil de direito privado, fundada em 01 de fevereiro de 1913, em Guarapuava - Paraná, declarada de Utilidade Pública Federal, consoante o Decreto nº 73.729 de 04 de março de 1974. Certificada como Entidade de Fins Filantrópicos nos termos da Resolução nº 143 de 09 de outubro de 1998 do Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS, com o objetivo social de prestar serviços hospitalares sem fins econômicos, oferecendo assistência gratuita aos reconhecidamente necessitados, observadas as prescrições emanadas do Ministério da Saúde.

Em 25 de outubro de 2017 foi concluído o processo relativo à solicitação de Registro de Operadora junto a ANS (Agência Nacional de Saúde Suplementar) efetuada pelo Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, tendo este sido registrado como operadora de plano de assistência à saúde sob o nº 42093-0 e classificada como modalidade de filantropia.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as disposições da legislação societária aplicável; conjugadas com as normas de contabilidade para Entidades sem fins lucrativos consubstanciadas nas orientações específicas emanadas do Ministério da Saúde.

Em abril de 2000, o Conselho Federal de Contabilidade emitiu a Resolução CFC nº 877, estabelecendo procedimentos contábeis para as entidades sem fins lucrativos, assim, o Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, está apresentando as Demonstrações Contábeis segundo as disposições contidas na referida resolução e seguindo a ITG 2002 e conforme as normas e instruções da Agência Nacional de Saúde Suplementar ANS. Ressaltamos que com a Resolução Normativa – RN nº. 435 de 23 de novembro de 2018, à adoção da nova versão do Plano de Contas Padrão – ANS pelas Operadoras de Plano de Assistência à Saúde é obrigatório para os registros dos fatos contábeis ocorridos a partir de 01 de janeiro de 2019.

Ao elaborar as Demonstrações Contábeis, a administração avaliou a capacidade da Entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão estruturadas de acordo com as normas contábeis de uso corrente e de conformidade com as disposições vigentes na legislação societária, onde aplicável, apresentando-se de forma comparada com as do exercício anterior, levando em conta as seguintes e principais diretrizes:

Aplicações Financeiras – Estão demonstradas ao custo, acrescido das remunerações contratadas proporcionalmente até a data do balanço.

Contas a Receber – Engloba os créditos junto a conveniados e particulares faturados até 31 de dezembro de 2021, contabilizados com base no regime de competência.

Estoques – Os materiais em estoque e almoxarifado, classificados no ativo circulante, estão registrados ao custo médio de aquisição.

Investimentos – Os investimentos estão registrados pelo custo de aquisição de acordo com o regime de competência.

Imobilizado – Os bens do ativo imobilizado estão registrados ao custo de aquisição ou construção, deduzido a depreciação calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nas respectivas contas.

Provisão de Férias – Os direitos adquiridos pelos funcionários, no tocante a férias, apresentam-se quantificados e provisionados dentre as obrigações constituídas.

Receitas e Despesas Operacionais – As receitas e despesas operacionais estão registradas, segundo o regime de competência.

Eventos Subsequentes

Não ocorreram demais eventos entre a data do encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações contábeis e da realização da Auditoria em 09 de março de 2022, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.



4 - Fluxo de Caixa

Conforme determinação da Agência Nacional de Saúde Suplementar, as Operadoras de Plano de Saúde devem apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto.

A legislação determina à entidade que apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto destaque a conciliação do resultado Líquido na demonstração do fluxo de caixa gerados pelas atividades.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC MÉTODO INDIRETO	
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	
Fluxo de Caixa da Atividade Operacional	2021
. Superávit / Déficit do Exercício	-2.947.352,57
. Depreciação / Amortização	4.267.594,62
Caixa Gerado no Período	1.320.242,05
(Acréscimo) Decréscimo em Ativos Operacionais	
. Créditos por Funcionamento	-766.058,98
. Estoques	-585.741,26
. Outros Créditos	-832.260,96
. Débitos de Funcionamento	3.457.037,86
. Resultado Futuro	-4.985,04
. Subvenções	52.593.095,47
. Provisão para Contingências	364.769,60
Caixa Líquido Prov. Ativ. Operacionais	54.225.856,69
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos	
. Aquisição do Imobilizado/Intangível	-24.518.063,11
. Despesas Antecipadas	-583.918,91
. Aumento Investimentos	-445,00
. Ajuste de Exercícios Anteriores	-555.511,33
. Doações e Subvenções de Convênios	- 32.115.589,61
Caixa Liq. Prov. Atividades Investimento	-57.773.527,96
Fluxo de Caixa das Atividades Financeiras	
. Empréstimos e Financiamento	4.434.645,97
. Aplicações Financeiras	-2.225.806,51
Caixa Líquido Prov. Ativid. Financiamento	2.208.839,46
Variação das Disponibilidades	-18.589,76
Saldo no Início de Período	47.489,32
Saldo no Final do Período	28.899,56
Aumento das Disponibilidades	-18.589,76

COMPOSIÇÃO DO SALDO DAS PRINCIPAIS CONTAS

5 - Disponível	2021	2020
Caixa	25.560,33	20.813,82
Bancos Conta Movimento	3.339,23	26.675,50
Aplicações de Liquidez Imediata	16.893.513,32	14.673.185,97
Total Disponível	16.922.412,88	14.720.675,29

6 - Aplicações Financeiras

Aplicações Garantidoras de Provisão Técnica	2021	2020
Reserva Plano de Saúde	131.961,17	126.482,01
Total Aplicações Garantidoras	131.961,17	126.482,01

7 - Créditos de Operações com Plano de Assistência a Saúde

	2021	2020
Plano Individual	49.265,33	25.670,26
Plano Coletivo	33.063,07	15.864,90
Provisões Para Perda Crédito	(35.720,39)	-
Total Créditos com Operações Plano de Assistência	46.608,01	41.535,16

8 - Créditos de Operações de Assist. à Saúde Não Relacionados c/ Plano

	2021	2020
SUS	3.134.891,32	3.778.407,04
Convênios		
SAS	661.546,91	662.190,28
Unimed	874.675,45	1.158.726,12
Fusex	129.654,40	79.775,19
Sanepar	75.513,41	22.421,92
Correios/Postal Saúde	15.851,22	15.233,85
Copel Saúde	127.257,17	55.797,08
Fups/Coamo	23.637,19	27.976,85
Amil	192.194,09	25.577,84
Funcelf/Pams	30.705,46	18.579,50
Demais	487.694,42	597.493,07
Totais Convênios	2.618.729,72	2.663.771,70
Particulares	1.616.726,23	438.361,29
Outros Créditos	490.794,89	255.231,14
(-) Provisão p/ Crédito Liquidação Duvidosa	(592.398,13)	(629.623,27)
Total de Créditos de Operações de As. Não Relacionados c/ Plano de Saúde	7.268.744,03	6.506.147,90

9 - Bens e Títulos a Receber

	2021	2020
Estoques	1.926.985,39	1.341.244,13
Adiantamentos	1.081.593,10	251.322,39
Aluguéis a Receber	6.604,81	6.224,56
Totais Bens e Títulos a	3.015.183,30	1.598.791,08



10 - Despesas Antecipadas	2021	2020
Despesas Administrativas	3.129.145,70	2.545.226,79
Totais Despesas Antecipadas	3.129.145,70	2.545.226,79

11 - Títulos e Créd. a Receber	2021	2020
Subvenções Parlamentares	32.115.589,61	0,00
Totais Títulos e Créditos	32.115.589,61	0,00

12 - Imobilizado	2021	2020
Imóveis de Uso Próprio		
Imóveis Hospitalares		
Terrenos	19.324.615,41	19.324.615,41
Edificações	25.355.014,80	25.268.725,58
(-) Depreciação Acum. Edificações	(3.578.153,62)	(2.635.819,37)
Total	41.101.476,59	41.957.521,62
Imobilizado de Uso Próprio		
Equipamentos	31.234.594,89	25.425.458,96
Instalações	666.104,80	633.204,80
Veículos	149.620,00	149.620,00
Móveis e Utensílios	2.821.934,19	2.558.626,13
Computadores e Periféricos	1.012.180,57	650.898,21
(-) Depreciação Acumulada	(12.482.910,93)	(9.193.375,06)
Total	23.401.523,52	20.224.433,04
Imobilizações em Andamento		
Imobilizações em andamento	31.818.818,55	14.210.916,01
Total de Imobilizações em andamento	31.818.818,55	14.210.916,01
Total Bens de Operação	96.321.818,66	76.392.870,67

A Entidade procedeu a avaliação da Vida Útil Econômica do Ativo Imobilizado de acordo com a Lei 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, atendendo em especial o Pronunciamento Técnico CPC 27, o qual aborda o assunto do ativo imobilizado e sua vida útil, e a Interpretação Técnica ICPC 10. Na adoção inicial deste pronunciamento, a Companhia fez a opção de ajustar os saldos iniciais a valores justos, com a utilização do conceito de custo atribuído (deemed cost), mencionado no item 22 da Interpretação Técnica ICPC 10. Desta forma a entidade atribuiu o valor justo através de estudo realizado pela comissão interna nomeada através da portaria 18/2013.

Conforme previsto na Interpretação Técnica ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, aprovada pela Deliberação CVM nº 619/09, a empresa concluiu as análises periódicas com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para o cálculo de depreciação.

Para fins dessa análise, a empresa se baseou na expectativa de utilização dos bens e a estimativa referente à vida útil dos ativos, bem como, a estimativa do seu valor residual, conforme experiência anterior com ativos semelhantes concomitantemente apurou o valor justo desses ativos para a determinação do custo atribuído.

A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear, utilizando as taxas de depreciação adotadas pela Secretaria da Receita Federal. Através de Laudo realizado pela Comissão Interna de Patrimônio evidenciou-se que o cálculo pelo método da vida útil não teria um impacto significativo, justificando, portanto, a não adoção do método da vida útil.

Imobilizado

O saldo da conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	2021			
	Custo de Aquisição	Depreciação Acumulada Em R\$	Baixa Imobilizado	Saldo Líquido
Terrenos	19.324.615,41	-	-	19.324.615,41
Edificações	25.355.014,80	3.578.153,62	-	21.776.861,18
Equipamentos	31.258.665,21	10.297.481,49	24.070,32	20.937.113,40
Instalações	666.104,80	221.156,68	-	444.948,12
Veículos	149.620,00	92.526,59	-	57.093,41
Computadores e Periféricos	1.012.238,81	435.336,70	58,24	576.785,63
Móveis e Utensílios	2.837.180,78	1.436.409,47	15.246,59	1.370.278,13
Imobilizações em Andamento	31.818.818,55	-	-	31.818.818,55
Totais	112.382.883,21	16.061.064,55	39.375,15	96.321.818,66

As movimentações das contas do Imobilizado foram assim efetuadas:

2020		2021		
Saldo Líquido	Aquisições	Baixas	Depreciação do período	Saldo Líquido
76.392.870,67	24.242.071,45	39.375,15	-4.273.748,31	96.321.818,66
76.392.870,67	24.242.071,45	-39.375,15	-4.273.748,31	96.321.818,66

13 - Intangível	2021	2020
Linhas Telefônicas	3.347,76	3.347,76
Software	381.105,68	23.860,68
Amortizações	(42.481,18)	(6.756,68)
Total de Intangível	341.972,26	20.451,76

14 - Débitos c/ Oper. de Assist. à Saúde Não Relacionados	2021	2020
Repassa a Médicos e Clínicas	2.732.531,85	1.135.558,47
Honorários Médicos	3.095.909,78	2.264.753,78
Total Outros Débitos Não Relacionados c/ Plano	5.828.441,63	3.400.312,25

15 - Débitos Diversos	2021	2020
Obrigações com Pessoal	1.949.214,41	1.757.990,54
Fornecedores	4.731.114,08	4.024.546,12
Outros Débitos a Pagar	222.068,76	233.719,16
Total de Débitos Diversos	6.902.397,25	6.016.255,82

Passivo Não Circulante

16 - Débitos Diversos	2021	2020
Subvenções Governamentais	104.947.091,43	52.358.981,00
Total de Débitos Diversos	104.947.091,43	52.358.981,00

17 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2021 representa R\$ 28.462.625,46 e sua composição é a seguinte.

	2021	2020
Patrimônio Social	11.308.514,12	2.908.581,70
Superávit/Déficit do Exercício	-2.947.352,57	7.894.219,79
Ajuste de Avaliação Patrimonial	17.154.111,39	17.154.111,39
Ajuste de Exercícios Anteriores	-555.511,38	505.712,58
Total Patrimônio Social	24.959.761,56	28.462.625,46

18 - Receitas de Assist a Saúde Não Relacionados C/ Plano

Assistência a Saúde	2021	2020
Receita Convênio e Particular	33.951.105,01	20.072.891,09
Convênio com o SUS	25.570.049,59	28.548.871,73
Total	59.521.154,60	48.621.762,82

Outras Receitas Operacionais	2021	2020
Doações Particulares	2.070.212,43	989.617,57
Subvenções Governamentais	10.051.695,07	16.104.336,44
Outras Receitas	1.879.323,55	1.186.634,93
Totais	14.001.231,05	18.280.642,94
Totais de Receitas Não Relacionadas	73.522.385,65	66.902.405,76

19 - Outras Despesas Oper. de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/ Plano

	2021	2020
Médicos Contratados e Clínicas	20.114.755,57	14.803.115,60
Custos Com Material	17.190.099,63	12.736.655,59
Total Outras Despesas	37.304.855,20	27.539.771,27

20 - Despesas Administrativas

	2021	2020
Despesas com Pessoal	24.901.857,10	21.498.989,18
Despesas com Terceiros	781.725,86	662.355,02
Despesas Administrativas Gerais	6.261.638,43	5.557.871,32
Depreciação e Amortização	4.229.986,16	2.769.315,46
Manutenções em geral	886.818,71	1.122.600,14
Despesas c/ Tributo	11.601.451,62	9.743.233,41
(-) Isenções Usufruídas	-11.601.451,62	-9.743.233,41
Total Despesas Administrativas	37.062.026,26	31.611.131,12

21 - Provisões p/ Ações Judiciais

Conforme a NBC TG 25 as contingências (processos judiciais cíveis e trabalhistas) classificadas como remotas, prováveis ou possíveis de perda foram provisionadas, utilizando os percentuais de 4% para os classificados como remotas, 8% para os possíveis e 40% para os prováveis, conforme abaixo:

Processos Cíveis	2021	2020	2019
Remotos	110.741,40	71.949,00	53.669,00
Possíveis	914.475,36	586.818,48	507.505,12
Prováveis	0,00	0,00	0,00
Processos Trabalhistas			
Remotos	8.920,00	13.720,00	8.920,00
Possíveis	40.832,32	37.712,00	45.712,00
Total de Provisão para Contingências	1.074.969,08	710.199,48	615.806,12

22 - Tributos e Contribuições (Isenções)

Hospital de Caridade São Vicente de Paulo é uma Entidade sem Fins Econômicos e, portanto, goza de benefícios fiscais, cujas isenções obtidas, estão contabilizadas consoante disposições emanadas do Conselho Nacional de Assistência Social, conjugadas com Ordens de Serviço do Instituto Nacional do Seguro Social – INSS, Normas Brasileiras de Contabilidade, Resolução do CFC e legislação tributária vigente:

Isenções Obtidas	2021	2020
COFINS – Cont. Seg. Social	1.870.609,39	1.501.439,38
INSS – Cota Patronal	6.323.991,45	5.487.733,24
Impostos e Taxas Municipais	3.179.735,16	2.577.824,13
PIS s/ Folha de Pagamento	227.115,62	196.236,66
Totais Isenções Obtidas	11.601.451,62	9.763.233,41

23 - Plano de Saúde	2021	2020
Aplicação Vinculada		
Aplicação Vinculada - SICREDI	131.961,17	126.482,01
Aplicação Vinculada	131.961,17	126.482,01
Provisões Técnicas Constituído	138.876,07	120.357,36
Ativos Garantidores de Provisões Técnicas	131.961,17	126.482,01

Créditos de Operação c/ Planos de Assistência à Saúde	2021	2020
Mensalidades a receber médico hospitalares Planos Individuais	49.265,33	25.670,26
Mensalidades a receber médico hospitalares Planos Empresariais	33.063,07	15.864,90
Total Créditos de Operações do Plano	82.328,40	41.535,16
(-) Provisão para perdas - PPSC	-35.720,39	0,00
Total de Créditos de Planos de Saúde	46.608,01	41.535,16

Eventos Indenizáveis Líquidos

O custo da operação de planos de saúde é denominado eventos indenizáveis e esses eventos são divididos em eventos médicos hospitalares, ressarcimento ao SUS e a PEONA que é a provisão de eventos ocorridos e não avisados (RN 393/15), os valores estão evidenciados no quadro abaixo:

Eventos Indenizáveis	2021	2020
Eventos Indenizáveis Médico-Hospitalar	880.818,59	400.265,69
Ressarcimento ao SUS	0,00	0,00
PEONA	18.518,71	39.677,04
Total Eventos	899.337,30	439.942,73

Receitas com Operações de Assistência a Saúde

	2021	2020
Receitas com Contraprestações		
Planos Individuais	384.267,21	333.667,29
Planos Coletivos	1.249.568,85	1.009.160,58
	1.633.836,06	1.313.097,42

24 - Convênios a Prestar Contas

a) PROJETO AMIGO DO SÃO VICENTE

Projeto apresentado e aderido pela comunidade de Guarapuava para obtenção de recursos com finalidade de melhorias da infraestrutura e aquisição de material permanente. O projeto propôs a doação de R\$ 2,00 a R\$ 50,00, mensais, descontados diretamente na fatura de consumo de energia elétrica. Projeto em parceria com a Empresa Energisa Sul Sudeste Distribuidora de Energia S.A. Foi arrecadada a importância de R\$ 139.940,00 em 2021.

CONVÊNIOS – SUBVENÇÕES PARLAMENTARES

a) CONVÊNIO 098/2018 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para Reforma do Abrigo de Resíduos, Pronto Atendimento e Centro Cirúrgico, celebrado no valor total de R\$ 978.630,97, recursos recebidos em 2019, executado parcialmente em 2019 e 2020, finalizado em 2021.

b) CONVÊNIO 004/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a aquisição de Equipamentos para o Instituto de Pesquisa do Câncer - IPEC, celebrado no valor total de R\$ 9.994.562,33. Executado parcialmente em 2020, com um saldo de R\$ 81.057,13 em 2021.

c) CONVÊNIO 006/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a aquisição de Equipamentos para o Hospital e para o Câncer Center – Unidade I e II, celebrado no valor total de R\$ 1.959.000,00. Executado parcialmente em 2020, com um saldo de R\$ 190.807,63.

d) CONVÊNIO 886256/2019 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para a aquisição de Equipamentos para o Pronto Socorro, celebrado no valor total de R\$ 150.050,00. Executado e finalizado em 2020.

e) CONVÊNIO 064/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para o custeio de despesas para o enfrentamento da Pandemia de COVID-19, celebrado no valor total de R\$ 1.263.681,84. Valor recebido em 2020, finalizado em 2021.

f) CONVÊNIO 066/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para a aquisição de Equipamento de Diagnóstico PETCT para o Hospital do Câncer, celebrado no valor total de R\$ 11.583.698,00. Valor recebido em 2020, ainda em execução.

g) CONVÊNIO 017/2021 - CUSTEIO

Convênio celebrado com Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsauúde, para custeio, celebrado no valor total de R\$ 7.073.520,14, recebido 2021. Valor considerado totalmente como receita de Subvenções.

h) CONVÊNIO 906919/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 4.993.042,00, para aquisição de Equipamentos de Medicina, recebido e executado parcialmente em 2021.

i) CONVÊNIO 905497/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 102.137,00 para aquisição de Equipamentos para o Banco de Leite recebido e executado parcialmente em 2021.

j) CONVÊNIO 904681/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 499.596,00 para aquisição de Equipamentos para o Laboratório, recebido e executado parcialmente em 2021.

Obrigações Locatário: Construção em alvenaria em terreno de propriedade do Locador, Benfeitoria transmitida para o Patrimônio do Locador no encerramento das obras.

k) CONVÊNIO 904679/2020 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, no valor de R\$ 3.500.000,00 para aquisição de Equipamentos, recebido e executado parcialmente em 2021.

Obrigações Locador: Dar quitação total a Locatária, de todos os aluguéis até o final do Contrato, pela transferência das Edificações ao seu Patrimônio.

l) CONVÊNIO 221/2020 – SESA – FUNSAÚDE

Convênio celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde – SESA – Funsaúde, para a Construção do Hospital do Câncer, celebrado no valor total de R\$ 40.054.696,79. Obras iniciadas em 2020, ainda em execução.

Do montante de R\$ 141.242,02, valor da Edificação transmitida ao Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, já foi diferido desde o início do contrato, até 31 de dezembro de 2021, R\$ 109.670,10 em Receitas com Aluguel, restando até a data de encerramento do mesmo (15 de dezembro de 2029), 96 parcelas, totalizando R\$ 39.879,54.

m) CONVÊNIO 891739/2019 – MINISTÉRIO DA SAÚDE

Convênio celebrado com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para a construção do Centro de Imagens do Hospital do Câncer. No valor de R\$ 5.945.886,00, ainda em execução.

27 - Aplicações dos Recursos

No exercício de 2021 o Hospital de Caridade São Vicente de Paulo obteve um déficit em sua atividade institucional, totalizando R\$ 2.947.352,57, conforme ficou evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício. Quando do resultado superavitário, o Hospital, aplica, integralmente, os resultados na sua atividade institucional, atendendo às disposições das Leis nº 9.532/97, 12.101/09 e 8.242/14.

25 - Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos do Hospital São Vicente de Paulo montam um saldo de R\$ 13.200.798,14, assim distribuídos:

	2021	2020
Empréstimos e Financiamentos – CP	3.314.758,72	293.265,83
Empréstimos e Financiamentos – LP	11.599.147,44	10.185.994,36
Total	14.913.906,16	10.479.260,19

28 – Percentual de Atendimento ao SUS

As disposições do Decreto nº 8.242/14 e do Decreto 7.300/10, estabelecem que a Entidade ofereça e preste efetivamente, pelo menos, sessenta por cento dos seus serviços ao Sistema Único de Saúde – SUS, enquadrando-se desta forma dentro dos critérios de Entidade Filantrópica, usufruindo assim das isenções previstas nos referidos diplomas legais.

Distribuídos nas seguintes instituições bancárias:

Instituição Financeira	2021	2020
Banco Itaú (a)	358.000,00	62.633,07
Caixa Econômica Federal (b)	13.959.220,20	10.407.429,02
Santander (c)	596.685,96	0,00
Consórcio Veículo Volkswagen (d)	0,00	9.198,10
Total	14.913.906,16	10.479.260,19

O Hospital de Caridade São Vicente de Paulo, em relação à totalidade de seus internamentos, no exercício de 2021, destinou 77,40% (setenta e sete vírgula quarenta por cento) ao convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, e 22,60% (vinte e seis, vírgula sessenta por cento) a outros convênios e particulares. Internamentos esses medidos pelo critério estabelecido no Decreto nº 7.300/10 e nas Portarias nº 1970/11 e 834/16 (Paciente Dia) do Ministério da Saúde e seguindo a metodologia determinada nestas Portarias, ainda podemos usufruir do percentual de 10% referente aos atendimentos Ambulatoriais, pois os atendimentos referentes a SUS ultrapassaram este percentual, totalizando 63,87% (sessenta e três, vírgula oitenta e sete por cento) em relação aos demais convênios, destacando ainda que conforme a referida Portaria, art. 33, atendemos os itens I – Atenção Obstétrica e Neonatal, II – Atenção Oncológica e III – Atenção às Urgências e Emergências conforme contratualização com o Gestor do SUS, estando apto a acrescentar ao percentual de atendimento ao SUS, 1,5% para cada item, totalizando 4,5%.

(a) Contrato de Capital de Giro para utilização de recursos por período de curto prazo junto ao Banco Itaú Unibanco S.A.

(b) Contrato de Mútuo Banco Caixa Econômica Federal, Cédula número 14.4315.610.000003-58, contrato firmado em 26/07/2021, no valor de R\$ 10.000.000,00. Contrato a ser amortizado em 60 parcelas mensais, com taxa de juros pré-fixada de 0,90% ao mês, com vencimento final em 08/2025.

(b) Contrato de Mútuo Banco Caixa Econômica Federal, Cédula número 14.4315.610.000005-10, contrato firmado em 30/11/2021, no valor de R\$ 1.500.000,00. Contrato a ser amortizado em 36 parcelas mensais, com taxa de juros pré-fixada de 1,44% ao mês, com vencimento final em 12/2024.

(c) Contratos de Capital de Giro para utilização de recursos por período de curto prazo, junto ao Banco Santander.

(d) Consórcio de Veículo Volkswagen.


26 - Resultados Futuros


Contrato de locação firmado entre o Hospital de Caridade São Vicente de Paulo – Locador, e Clínica de Oncologia do Centro Oeste Ltda. – Locatário, em 15 de dezembro de 1999, com prazo de 30 anos, tendo as seguintes condições pactuadas:

Período	SUS				CONVÊNIO E PARTICULARES				TOTAL GERAL
	Quantidade de Internamentos	Média Permanência	Paciente Dia	%	Quantidade de Internamentos	Média Permanência	Paciente Dia	%	Paciente Dia
Janeiro	478	4,31	2.061	77,51	200	2,99	598	22,49	2.659
Fevereiro	556	3,74	2.082	80,51	194	2,60	504	19,49	2.586
Março	599	3,71	2.225	74,61	173	4,38	757	25,39	2.982
Abril	620	3,71	2.302	78,09	176	3,67	646	21,91	2.948
Maior	480	4,71	2.260	69,90	217	4,48	973	30,10	3.233
Junho	475	4,69	2.230	77,86	165	3,84	634	22,14	2.864
Julho	494	4,22	2.085	76,49	198	3,24	641	23,51	2.726
Agosto	647	4,35	2.814	79,40	219	3,33	730	20,60	3.544
Setembro	596	3,90	2.324	77,73	247	2,70	666	22,27	2.990
Outubro	613	3,97	2.435	81,36	263	2,12	558	18,64	2.993
Novembro	591	4,03	2.383	79,14	278	2,26	628	20,86	3.011
Dezembro	573	3,54	2.029	76,74	265	2,33	615	23,26	2.644
Totais	6.722		27.230	77,40	2.594		7.950	22,60	35.180

Dados extraídos do Sistema Tabwin – alimentados através dos sistemas SIH, SIA E CIHA – Ministério da Saúde

Guarapuava, 31 de dezembro de 2021.


 Huberto José Limberger
 Provedor
 CPF 113.549.339-15


 Patrícia Ribas
 Contadora
 CRC-PR 042044/O-4
 CPF 818.305.309-25