
SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA-SP

CNPJ: 45.437.175/0001-07

Demonstrações contábeis referente ao ano-exercício

31 de dezembro de 2024 e 2023

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA

CNPJ 45.437.175/0001-07

BALANÇO PATRIMONIAL PARA OS PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2024	31/12/2023	PASSIVO	Nota	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.752.207	1.112.871	Fornecedores e Prestadores de Serviços	10	63.430	51.337
Caixa		25.806	14.899	Obrigações Sociais e Trabalhistas	11	671.725	680.977
Contas Correntes - Sem Restrição		90.731	39.644	Obrigações Tributárias	12	21.534	26.002
Contas Correntes - Com Restrição		4.381	21	Subvenções a Realizar	13	530.320	657.727
Aplicações - Sem Restrição		1.293.937	795.707	Outras Contas a Pagar		5.389	859
Aplicações - Com Restrição		337.351	262.600	Parcelamentos		25.000	-
				TOTAL CIRCULANTE		1.317.398	1.416.902
Créditos a Receber		828.930	529.230				
Faturas a Receber	5	451.422	37.021	Não Circulante			
Subvenções a Receber	6	188.589	395.117	Provisão para Contingências	14	-	1.988.304
Adiantamentos	7	188.213	87.541	Receitas Diferidas	15	2.229.448	1.767.015
Despesas Antecipadas		706	7.367	Parcelamentos LP		250.000	-
Tributos a Compensar		-	2.184	TOTAL NÃO CIRCULANTE		2.479.448	3.755.320
Estoques	8	112.576	110.385				
Medicamentos		71.878	85.381	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	16		
Materias Hospitalares		40.698	25.004	Patrimonio Social		1.242.134	861.636
TOTAL CIRCULANTE		2.693.713	1.752.486	Superávit/Déficit do Exercício	16.1	2.848.977	370.661
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.091.111	1.232.298
NÃO CIRCULANTE							
Realizável a Longo Prazo		944	742	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.887.956	6.404.519
Investimentos		944	742				
Imobilizado	9	5.193.299	4.651.291				
Bens sem Restrição	9.1	4.386.148	4.156.283				
(-) Depreciação Acumulada Sem Restrição	9.1	(1.422.296)	(1.272.007)				
Bens com Restrição	9.2	2.933.742	2.217.298				
(-) Depreciação Acumulada Com Restrição	9.2	(704.294)	(450.283)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		5.194.243	4.652.033				
TOTAL DO ATIVO		7.887.956	6.404.519				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2024.

Mauro Sérgio da Silva
Presidente

Odair José dos Santos
Contabilista
CRC: 1SP192403/O-2

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA
CNPJ 45.437.175/0001-07
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS PERÍODOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(valores expressos em reais)

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2024</u>	Reclassificado <u>31/12/2023</u>
RECEITAS			
Receitas SUS	18	9.209.669	9.264.056
Receitas - Complemento SUS Paulista	31	1.643.579	-
Receitas Convênio	19	733.490	1.152.728
Receitas Particulares	19	832.986	557.250
Receitas Associados	19	<u>22.594</u>	<u>44.122</u>
		12.442.318	11.018.156
 (-) Dedução das receitas			
Glosa de Convênios	19	<u>(4.529)</u>	<u>(9.210)</u>
		(4.529)	(9.210)
 CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	20		
Custo com Pessoal	20.1	(7.097.796)	(6.509.835)
Custo com Serviços de Terceiros	20.2	(6.516.283)	(6.392.698)
Custo com Materiais e Medicamentos	20.3	<u>(1.265.812)</u>	<u>(1.243.685)</u>
		(14.879.891)	(14.146.218)
 Resultado (Déficit) Bruto		<u>(2.442.102)</u>	<u>(3.137.272)</u>
 DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Gerais e Administrativas	21	(1.348.665)	(1.279.417)
Financeiras Líquidas	22	42.473	20.856
Outras Despesas		(755.786)	(706.769)
Outras Receitas	23	1.734.678	26.274
Isenções Usufruídas	24	1.537.760	1.412.257
Receitas com Trabalho Voluntário	25	<u>101.188</u>	<u>107.488</u>
		1.311.649	(419.310)
 RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Municipal	26	2.893.143	3.039.114
Estadual	26	986.680	568.793
Federal	26	25.000	25.000
Doações e Eventos	26	<u>74.607</u>	<u>294.336</u>
		3.979.430	3.927.243
 SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		<u>2.848.977</u>	<u>370.661</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2024.

Mauro Sérgio da Silva
Presidente

Odair José dos Santos
Contabilista
CRC: 1SP192403/O-2

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA
CNPJ 45.437.175/0001-07
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 e 2023
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit	Patrimônio
		do Exercício	Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>1.628.239</u>	<u>(893.187)</u>	<u>735.052</u>
Transferência de Déficit para Patrimônio Social	(893.187)	893.187	-
Ajuste de Exercícios Anteriores - 2023	126.584	-	126.584
Superávit do exercício - 2023	-	370.661	370.661
Saldo em 31 de dezembro de 2023	<u>861.636</u>	<u>370.661</u>	<u>1.232.298</u>
Transferência de Superávit para Patrimônio Social	370.661	(370.661)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores - 2024	9.836	-	9.836
Superávit do exercício - 2024	-	2.848.977	2.848.977
Saldo em 31 de dezembro de 2024	<u>1.242.134</u>	<u>2.848.977</u>	<u>4.091.111</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2024.

Mauro Sérgio da Silva
Presidente

Odair José dos Santos
Contabilista
CRC: 1SP192403/O-2

SANTA CASA DE MISERICORDIA DE TAQUARITUBA
CNPJ 45.437.175/0001-07
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PERÍODOS FINDOS EM 31 DEZEMBRO DE 2024 e 2023
(valores expressos em reais)

Método Indireto	31/12/2024	31/12/2023
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado do Exercício	2.848.977	370.661
Ajuste de Exercícios Anteriores	9.836	126.584
Depreciação	404.301	365.885
Receitas Diferidas	462.432	620.843
Provisão para Contingências	(1.988.304)	-
(=) Resultado Ajustado	1.737.241	1.483.973
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Faturas a Receber	(414.401)	(29.589)
Subvenções a Receber	206.528	198.502
Adiantamentos	(100.673)	(78.326)
Estoque	(2.190)	(32.509)
Depósitos Bloqueados	6.661	(7.367)
Tributos a Compensar	2.184	(2.184)
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(301.890)	48.528
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores e Prestadores de Serviços	12.093	(541.979)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(9.252)	(103.437)
Obrigações Tributárias	(4.469)	(5.082)
Subvenções a Realizar	(127.406)	(795.050)
Outras Contas a Pagar	4.530	(353)
Cheques a Compensar	-	(12.767)
Parcelamentos	275.000	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	150.496	(1.458.667)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	1.585.847	73.834
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Investimentos	(202)	(98)
Aquisição do Imobilizado	(949.206)	(928.884)
Baixas do Imobilizado	2.897	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(946.511)	(928.982)
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2)	639.336	(855.147)
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.112.871	1.968.018
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	639.336	(855.147)
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.752.207	1.112.871

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis
Taquarituba - SP, 31 de dezembro de 2024.

Mauro Sérgio da Silva
Presidente

Odair José dos Santos
Contabilista
CRC: 1SP192403/O-2

Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(valores expressos em reais)

1 Contexto operacional

A Santa Casa de Misericórdia de Taquarituba, sediada em Taquarituba SP, tem por finalidade a prestação de assistência médico e hospitalar, sem qualquer distinção de nacionalidade, sexo, condição social, credo político, religião e cor.

Como instituição de caridade prestará assistência médico – hospitalar, gratuitamente ou não, sem qualquer distinção.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As Demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis com atendimento integral da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITG 2002 e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fins Lucrativos e estão sendo divulgadas de forma comparativa aos exercícios de 2024 e 2023 e estão sendo apresentadas em moeda real.

3 Descrições das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:

Ativo circulante e não circulante

Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Composto do caixa e contas correntes bancárias até a data do balanço.

3.2 Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.

3.3 Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, diminuído dos encargos de depreciação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear.

3.4 Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

3.5 Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e considera:

- Os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculados a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da companhia, e
- Os efeitos dos ajustes dos ativos para o valor de mercado ou de realização, quando aplicável.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras. Os valores são segregados em contas distintas para recursos próprios – sem restrição e recursos públicos – com restrição.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Caixa	25.806	14.899
Contas Correntes - Sem Restrição	90.731	39.644
Aplicações - Sem Restrição	<u>1.293.937</u>	<u>795.707</u>
Total - Sem Restrição	<u>1.410.475</u>	<u>850.250</u>
Contas Correntes - Com Restrição	4.381	21
Aplicações - Com Restrição	<u>337.351</u>	<u>262.600</u>
Total - Com Restrição	<u>341.732</u>	<u>262.621</u>
Total - Caixa e Equivalentes de Caixa	<u><u>1.752.207</u></u>	<u><u>1.112.871</u></u>

5 Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contraprestação de serviços médicos - hospitalares aos convênios particulares

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Unimed	19.714	21.125
Prefeitura de Itaí	-	4.750
Particular	-	11.146
Bradesco Saude	168	-
SUS Paulista	<u>431.539</u>	<u>-</u>
	<u>451.422</u>	<u>37.021</u>

6 Subvenções a Receber

Contrato de Gestão – Termo de Colaboração nº 015/2024 referente a assistência da União para o cumprimento do Complemento Salarial de Enfermeiros, Técnicos e Auxiliares de Enfermagem e Parteiras (Lei Federal 14.434/2022 e Portaria GM/MS nº 1.135/2023) - Termo de Convênio nº 1063/2022, 1090/2022, 1190/2022 e 1432/2022, com a Secretaria de Estado da Saúde, através DEPTO.REG.SAUDE DRS VI - BAURU, com o aporte de recursos financeiros provenientes de emendas parlamentares previstas em Lei

Orçamentária Anual- LOA. Sendo Utilizado para custeio e aquisição de equipamento e material permanente para unidade de atenção especializada em saúde.

	2024	2023
Subvenções a Receber	188.589	395.117
	188.589	395.117

7 Adiantamentos

	2024	2023
Adiantamentos de Salários	2.226	9.164
Adiantamentos de Férias	23.315	71.719
Adiantamentos Fornecedores	162.455	6.658
Adiantamentos Serviços	217	-
	188.213	87.541

8 Estoques

Avaliados ao custo médio de aquisição, os estoques são compostos de materiais alocados nos setores, e que não excede o valor de mercado.

	2024	2023
Medicamentos	71.878	85.381
Materiais	40.698	25.004
	112.576	110.385

9 Imobilizado

9.1

Imobilizado - Sem Restrição	Saldo 2023	Adições	Baixa	Saldo 2024
Terrenos	229.887	-	-	229.887
Imóveis	1.417.948	-	-	1.417.948
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	-	129.187	-	129.187
Móveis e Utensílios	396.496	22.761	-	419.257
Instalações	22.100	48.500	-	70.600
Máquinas e Equipamentos	709.324	18.815	-	728.139
Computadores e Periféricos	68.497	-	-	68.497
Equipamentos Hospitalares	1.308.133	-	(2.897)	1.305.236
Veículos	-	13.500	-	13.500
Móveis e Utensílios - Em Doação	3.898	-	-	3.898
Total	4.156.283	232.762	(2.897)	4.386.148
Depreciação Acumulada Sem Restrição	Saldo 2023	Adições	Baixa	Saldo 2024
Móveis e Utensílios	(216.674)	(23.773)	-	(240.447)
Instalações	(5.851)	(6.017)	-	(11.868)
Máquinas e Equipamentos	(252.208)	(67.963)	-	(320.171)
Computadores e Periféricos	(54.984)	(3.606)	-	(58.590)
Equipamentos Hospitalares	(741.269)	(45.193)	-	(786.463)
Veículos	-	(3.348)	-	(3.348)
Móveis e Utensílios - Em Doação	(1.022)	(390)	-	(1.412)
Total	(1.272.007)	(150.289)	-	(1.422.296)
Saldo Líquido Sem Restrição	2.884.276	82.473	(2.897)	2.963.852

9.2

Imobilizado - Com Restrição	Saldo 2023	Adições	Baixa	Saldo 2024
Imóveis - Com Restrição	250.000	-	-	250.000
Móveis e Utensílios - Com Restrição	91.325	6.268	-	97.593
Instalações - Com Restrição	-	47.425	-	47.425
Máquinas e Equipamentos - Com Restrição	14.412	67.177	-	81.589
Computadores e Periféricos - Com Restrição	31.990	29.444	-	61.434
Equipamentos Hospitalares - Com Restrição	1.829.572	566.129	-	2.395.701
Total	2.217.298	716.444	-	2.933.742
Depreciação Acumulada Com Restrição	Saldo 2023	Adições	Baixa	Saldo 2024
Imóveis - Com Restrição	(79.167)	(25.000)	-	(104.167)
Móveis e Utensílios - Com Restrição	(12.133)	(10.080)	-	(22.214)
Máquinas e Equipamentos - Com Restrição	(6.362)	(1.774)	-	(8.136)
Computadores e Periféricos - Com Restrição	(12.521)	(10.138)	-	(22.660)
Equipamentos Hospitalares - Com Restrição	(340.099)	(201.283)	-	(541.382)
Instalações - Com Restrição	-	(5.737)	-	(5.737)
Total	(450.283)	(254.011)	-	(704.294)
Saldo Líquido Com Restrição	1.767.015	462.432	-	2.229.448
Total - Imobilizado	4.651.291	462.432	-	5.193.299

10 Fornecedores e Prestadores de Serviços

Correspondem substancialmente a saldo a pagar por conta de aquisições de produtos e ou serviços que foram utilizados no desenvolvimento das atividades.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Fornecedores Diversos	37.040	11.192
Fornecedores - Nota Fiscal Servico Pj	26.390	40.145
	<u>63.430</u>	<u>51.337</u>

11 Obrigações Sociais e Trabalhistas

Registra os valores provenientes de obrigações junto a funcionários e seus respectivos encargos sociais como FGTS, INSS e IRRF.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Salarios e Ordenados A Pagar	26.016	28.892
Provisão Para Férias	463.064	488.780
Provisão Para Encargos - FGTS	37.044	39.102
IRRF Salários a Recolher	30.185	35.022
FGTS a Recolher	47.456	43.543
INSS Empregados a Recolher	43.836	39.229
Rescisões a Pagar	-	6.409
Empréstimo consignado	24.124	-
	<u>671.725</u>	<u>680.977</u>

Em dezembro de 2024, parte dos salários e ordenados foram pagos de forma antecipada, apresentando uma redução no valor em aberto para o próximo exercício.

12 Obrigações Tributárias

Registra os valores provenientes de impostos retidos e que devem ser recolhidos.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Cont. Retida Pessoa Jurídica a Recolher	13.068	21.442
IRRF Retido Pessoa Jurídica a Recolher	4.231	4.188
INSS Serviços a Recolher	3.553	373
ISS Serv. Tomados a Recolher	681	-
	<u>21.534</u>	<u>26.002</u>

13 Subvenções a Realizar

Fica registrado nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar no Passivo Circulante, o montante recebido a título de subvenções que ainda não foi utilizado. Este montante está aplicado em conta bancária registradas como Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição (nota 4), no Ativo Circulante.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Convênio - 893/218	6	6
Fundo Municipal da Saúde	-	191
Emendas Impositivas	3	646
Covid-19	46	44
Emendas Parlamentares	16.416	18.556
Subvencao Realizar - Pref. Mun. De Taquarituba	-	510.485
Subvencao Realizar - Fundo Estadual da Saúde	-	127.799
Convênio - N° 000146/2024	186	-
Convênio - N° 000552/2024	38	-
Convênio - N° 000148/2024	207.542	-
Convênio - N° 000666/2024	104.885	-
Termo de colaboração	198.030	-
Fomento - Nº 019/2024	3.168	-
	<u>530.320</u>	<u>657.727</u>

14 Provisão para Contingências

Utiliza-se essa conta para registrar valores para cobrir eventuais perdas de pendências que estão sendo discutidas judicialmente e segundo o grau de risco de perda para a empresa foi dado o respectivo tratamento contábil, tais como:

- Perda provável = efetua-se lançamento da provisão
 - Perda possível = não se provisiona, mas menciona-se em Nota Explicativa
 - Perda remota = não se provisiona e nem se menciona em Nota Explicativa
- Conforme informações do setor jurídico, não existe nenhum processo com classificação de Perda Provável.

<u>Autos</u>	<u>Provável</u>	<u>Possível</u>
5000887-57.2018.4.03.6139	-	102.421
1000816-16.2021.8.26.0620	-	664.000
0010328-63.2024.5.15.0047	-	138.202
	<u>-</u>	<u>904.623</u>

15 Receitas Diferidas

Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

Desta forma, a Entidade reconhece como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado, e no exercício de 2024 totalizou em R\$ 254.011, restando R\$ 2.229.448, já gastos com imobilizado e que serão reconhecidos em períodos subseqüentes.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Convênio - 893/2018 - Diferido	16.512	20.764
Convênio - 961/2018 - Diferido	93.916	116.916
Convênio - 09/2019 - Diferido	89.428	107.626
Convênio - 90117/2017 - Diferido	145.834	170.833
Receitas Fomento	681.261	267.566
Receitas Fomento 032/2021	43.197	49.390
Receitas Ministerio da Saúde	357.048	402.054
Receitas Fomento 019/2022	90.652	102.550
Convênio - 000119/2022	190.258	215.258
Convênio - 001090/2022	185.040	141.999
Convênio - 001063/2022	152.548	172.057
Convênio - 000146	183.754	-
	<u>2.229.448</u>	<u>1.767.015</u>

16 Patrimônio Líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o Superavit apurado neste exercício no valor de R\$ 2.848.977, será incorporado ao Patrimônio Social após a aprovação do balanço em assembléia geral.

A variação do resultado do exercício de 2024 em relação ao exercício anterior decorre principalmente da reversão de provisões judiciais, onde a Entidade provisionou R\$ 1.988.304 por um processo de indenização em 2023. Em 2024, foi realizado acordo com as partes, para pagamento da quantia de R\$ 300.000, em 60 parcelas de R\$ 5.000, gerando uma reversão no montante de R\$ 1.688.304 para o resultado de 2024, conforme NBC TG 25. Além disso, o reconhecimento de receitas do convênio da Tabela SUS Paulista no valor de R\$ 1.643.579, impactando diretamente no resultado do exercício.

17 Receitas e Despesas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS. As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

18 Receita Bruta de Serviços – SUS

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Convênio - Sus (Teto Mac)	2.128.369	2.180.324
Contrato de Gestão - PM de Taquarituba	7.066.000	7.066.000
Receitas Com Gratuidades	15.300	17.732
	<u>9.209.669</u>	<u>9.264.056</u>

19 Receita Bruta de Serviços – Convênios, Particulares e Associados

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Convênios		
Unimed - Receita	95.773	112.225
Bradesco Saúde - Receita	3.308	2.300
Cassi - Receita	149	1.903
Convênio - Prefeitura Municipal de Itaí	634.260	1.036.300
	<u>733.490</u>	<u>1.152.728</u>
Particulares		
Receitas De Atendimentos a Pacientes	832.986	557.250
	<u>832.986</u>	<u>557.250</u>
Associados		
Mensalidade De Socios	22.594	44.122
	<u>22.594</u>	<u>44.122</u>
Total	<u>1.589.070</u>	<u>1.754.100</u>

20 Custo com Serviços Prestados

20.1 Custo com Pessoal

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Salários e Ordenados	(4.192.073)	(3.834.082)
13º Salário	(335.022)	(319.389)
Férias	(557.398)	(467.064)
FGTS	(396.054)	(367.538)
INSS Cota Patronal	(1.485.945)	(1.363.629)
PIS Folha De Pagamento	(51.815)	(48.629)
GRRF - Guia Recolhimento Rescisorio FGTS	(27.924)	(55.016)
Rescisão De Contrato De Trabalho	(51.563)	(54.490)
	<u>(7.097.796)</u>	<u>(6.509.835)</u>

20.2 Custo com Serviços de Terceiros

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Serviços Médicos e Odontológicos	(5.394.492)	(5.181.822)
Exames Laboratoriais	(366.247)	(419.118)
Serviços de Conservação e Manut. De Bens	(171.220)	(200.837)
Cursos e Treinamentos	(12.380)	(13.520)
Servicos Prestados Pessoa Física	(60.000)	(58.750)
Servicos Prestados Pessoa Jurídica	(490.537)	(518.650)
Serviços de Obras e Construção	(6.740)	-
Locação de Equipamentos Hosp.	(14.667)	-
	<u>(6.516.283)</u>	<u>(6.392.698)</u>

20.3 Custo com Materiais e Medicamentos

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
CMV - Medicamentos	(697.084)	(703.481)
CMV - Materiais Hospitalares	(568.729)	(540.204)
	<u>(1.265.812)</u>	<u>(1.243.685)</u>

21 Despesas Gerais e Administrativas

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Água	(88.177)	(90.884)
Combustíveis E Lubrificantes	(4.044)	(3.457)
CREMESP	(1.014)	(1.103)
Contribuições Sindicais	(3.379)	(4.528)
Despesas De Depreciação	(443.398)	(365.885)
Despesas Postais	(772)	(957)
Energia Elétrica	(214.235)	(182.577)
Fretes E Carretos	(7.381)	(205)
Manut/Conservação De Instalações	(160.980)	(175.552)
Materiais De Escritório	(101.358)	(56.780)
Outras Despesas	(118.036)	(88.276)
Taxas E Emolumentos	(22.526)	(4.462)
Telefone/Fax	(2.430)	(1.973)
Mensalidade Associativa - Fehosp	(5.135)	(5.402)
Multas	(4.940)	(7.495)
Provedor Internet	(3.005)	(3.011)
Despesas Com Cartório	(3.478)	(159)
Trabalho Voluntario - Adm.	(101.188)	(107.488)
Despesas Eventos	(6.552)	(93.529)
Pacientes Não Pagantes - Perdas	(15.300)	(17.732)
Despesas Devolução Convenio	(14.449)	(67.961)
Despesas Legais e Judiciais	(26.886)	-
	<u>(1.348.665)</u>	<u>(1.279.417)</u>

22 Financeiras Líquidas

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Receitas		
Rendimento de Aplicações Financeiras	87.923	48.847
Descontos Obtidos	256	595
	<u>88.179</u>	<u>49.442</u>
Despesas		
Impostos Financeiros	(15.506)	(18.631)
Despesas Bancárias	(4.987)	(4.921)
Encargos e Juros de Mora	(9.545)	(1.355)
IOF	(3.379)	(3.679)
Taxas - Maquinas de Cartões	(12.289)	-
	<u>(45.706)</u>	<u>(28.586)</u>
Total	<u>42.473</u>	<u>20.856</u>

23 Outras Receitas

	2024	2023
Locação de Salas	21.000	15.750
Bonificações	1.425	10.524
Eventos Benéficos	10.949	-
Ganhos de Alienação de ativo Imobilizado	13.000	-
Reversão de Provisões Judiciais	1.688.304	- *
	1.734.678	26.274

Conforme pontuado com (*) destacamos o registro que causou significativa variação na rubrica, fato ocorrido após acordo realizado através da ação judicial nº 0001976-50.2008.8.26.0620, no qual a Entidade realizou a provisão para contingência no valor total da ação e para o exercício houve a redução no valor informado, gerando uma reversão da despesa registrada anteriormente.

24 Isenções Usufruídas

Em atendimento à ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros, estão demonstrados a seguir os valores relativos à imunidade e isenções usufruídas pela Entidade durante o exercício de 2024:

Isenções Usufruídas	2024	2023
INSS Patronal	1.485.945	1.363.629
PIS Sobre Folha de Pagamento	51.815	48.629
	1.537.760	1.412.257

25 Trabalho Voluntário

Atendendo a Resolução CFC nº 1.409 de 21/09/2013, que através da ITG 2002, determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE TAQUARITUBA. A mensuração destes trabalhos foi feita com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor do salário dos membros da administração da Entidade.

Trabalho Voluntário

Cargo	Quant. Profis.	Dia/ Semana	Horas/ Dia	Dias/ Mês	Horas/ Mês	Mês/Ano	Total/ Ano
Provedor	1	6	6	24	144	12	1728
Total Exercício 2024					144		1728

	Horas	Valor H	Valor
Provedor	1728	58,56	101.188,08

26 Subvenções, Doações e Eventos

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Municipal		
Convênio - Prefeitura Munic. de Taquarituba	1.297.020	1.462.770
Prefeitura Coronel Macedo	1.492.560	1.174.320
Prefeitura Emenda	58.557	225.090
Convênio Ministerio da Saúde	45.007	176.933
	2.893.143	3.039.114
Federal		
Federal - Siconv	25.000	25.000
	25.000	25.000
Estadual		
Fundo Estadual Da Saude - Fundes	129.226	398.839
Fundo Estadual Da Saude - Custeio	857.454	169.954
	986.680	568.793
Doações e Eventos		
Doações Diversas	17.495	184.032
Doações Diversas - Comércio	38.165	46.550
Doações Cooperativa	-	45.000
Receitas de Órgãos Públicos	18.947	18.754
	74.607	294.336
Total	3.979.430	3.927.243

27 Atendimento ao SUS

A Entidade em atendimento ao inciso II do artigo 9º da LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021, apresentou em 2024 percentuais de atendimentos decorrentes de convênio firmado com o SUS (Sistema Único de Saúde) superior a 60% do total de sua capacidade instalada, conforme demonstrado a seguir:

Atualização do CNES (mais recente):					Competência Apresentação (Ano):				2024				
Competência			Internação					Ambulatório			% SUS Mensal		
Mês / Ano			SUS		Não-SUS		% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS			
			Qtde.	Paciente-Dia	Qtde.	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório			
Janeiro	-	2024	174	723	32	47	93,90%	3.687	95	97,49%	93,90%		
Fevereiro	-	2024	132	631	27	408	60,73%	4.207	118	97,27%	60,73%		
Março	-	2024	186	840	17	21	97,56%	5.044	91	98,23%	97,56%		
Abril	-	2024	180	833	34	53	94,02%	5.012	349	93,49%	94,02%		
Maio	-	2024	211	928	46	76	92,43%	5.300	202	96,33%	92,43%		
Junho	-	2024	200	1.017	29	66	93,91%	5.300	123	97,73%	93,91%		
Julho	-	2024	186	879	37	61	93,51%	3.936	143	96,49%	93,51%		
Agosto	-	2024	191	749	34	50	93,74%	4.490	132	97,14%	93,74%		
Setembro	-	2024	170	795	42	69	92,01%	4.762	71	98,53%	92,01%		
Outubro	-	2024	167	774	33	73	91,38%	4.553	125	97,33%	91,38%		
Novembro	-	2024	149	595	20	41	93,55%	4.634	31	99,34%	93,55%		
Dezembro	-	2024	165	609	25	47	92,84%	4.446	84	98,15%	92,84%		
Total (SEM INCENTIVO)			-	2024	2.111	9.373	376	1.012	90,26%	55.371	1.564	97,25%	90,26%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a entidade possua:

I - Atenção obstétrica e neonatal:

II - Atenção oncológica;

III - Atenção às urgências e emergências;

IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e

V - Hospitais de Ensino

Sim / Não	Máximo	Obtido
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%
Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2024 foi de: 90,26%

28 Cobertura de seguros

A Entidade não adotou a política de contratar seguros para salvaguardar os bens imóveis, a mesma adotou o procedimento de contratar seguros apenas para alguns bens móveis, face à ocorrência de sinistros. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo da auditoria das demonstrações contábeis, consequentemente não foram encomendadas pelos nossos auditores independentes.

29 Autorização Para Conclusão Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para publicação pelo Conselho Fiscal em 13 de maio de 2025.

30 Tabela SUS Paulista

O governo de São Paulo publicou a Resolução SS nº 198 de 29 de dezembro de 2023 que disciplina a aplicação da Tabela SUS Paulista aos estabelecimentos com ou sem fins lucrativos que participam do SUS, que visa dar resposta à defasagem histórica causada pela ausência de atualizações dos valores da tabela nacional do SUS. No exercício de 2024 a Santa Casa reconheceu o valor de R\$ 1.643.579 referente a Tabela SUS Paulista. A apuração dos valores de complementação considera os serviços prestados no mês de competência, sendo que o Governo Estadual utilizou como base o faturamento de janeiro/2024 para início do pagamento do recurso aos Hospitais.

	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
Produção	R\$ 124.965	R\$ 109.629	R\$ 145.668	R\$ 164.691	R\$ 168.587	R\$ 160.513
Recebido	R\$ 136.275	R\$ 109.629	R\$ 139.635	R\$ 139.635	R\$ 139.635	R\$ 139.635
Atendimento Meta	-R\$ 11.311	R\$ -	R\$ 6.033	R\$ 25.056	R\$ 28.952	R\$ 20.878

jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	Total
R\$ 159.400	R\$ 173.265	R\$ 151.200	R\$ 151.223	R\$ 123.701	R\$ 146.993	R\$ 1.779.835
R\$ 139.635	R\$ 139.635	R\$ 139.635	R\$ 149.535	R\$ 123.701	R\$ 146.993	R\$ 1.643.579
R\$ 19.765	R\$ 33.630	R\$ 11.565	R\$ 1.688	R\$ -	R\$ -	R\$ 136.256

Em comparação ao valor produzido e efetivamente recebido, a Entidade registrou um faturamento de janeiro a dezembro de 2024 de R\$ 136.256 acima do valor recebido. No entanto, conforme estabelecido no contrato, existe um teto financeiro, e o montante excedente não é remunerado. Esse valor excedente integra a série histórica da Entidade, sendo parte do controle de produção e receita.

31 Renovação CEBAS

Em dezembro de 2022, o Departamento de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social em Saúde (DCEBAS) emitiu o Parecer nº 370, cancelando o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) da Entidade. Em resposta, a Entidade enviou uma manifestação por e-mail, demonstrando seu compromisso em regularizar as pendências apontadas. Em 15 de junho de 2023, a Diretoria do DCEBAS reconheceu que a Entidade havia sanado os pontos de adequação exigidos, cumprindo com as exigências.

Em 2024, a Entidade recebeu uma nova solicitação de complementação de informações e respondeu prontamente em 21 de março, atendendo integralmente ao novo requerimento. Como resultado, em 24 de setembro de 2024, foi emitido o Ofício nº

604/2024, deferindo a solicitação da Entidade e restabelecendo seu reconhecimento como entidade beneficente de assistência social.

32 Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoante a legislação específica aplicável.

Taquarituba, 31 de dezembro de 2024.

Mauro Sérgio da Silva
Presidente

Odair José dos Santos
Contabilista
CRC: 1SP192403/O-2