
HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA

CNPJ: 51.855.534/0001-30

**Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes**

31 de dezembro de 2024 e 2023



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	31/12/2024	31/12/2023	PASSIVO	Nota	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE							
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	568.814	1.327.706	CIRCULANTE			
Caixa		347	160	Fornecedores	9	8.674	21.842
Banco - Contas Correntes		6.604	4.835	Honorários Médicos		1.000	1.000
Banco - Aplicações		561.863	1.154.417	Obrigações Trabalhistas	10	202.502	173.025
Banco - Aplicações Com Restrição		-	168.294	Obrigações Tributárias	11	14.137	12.822
				Subvenções a Realizar		-	168.294
Créditos a Receber		414.127	190.067	Parcelamentos - Acordo Judicial		90.541	121.081
Convênios a Receber	5	192.043	143.233	TOTAL CIRCULANTE		316.853	498.064
Convênios a Receber SUS	6	222.084	46.833				
Estoque	7	81.393	156.250				
Material de Consumo e Limpeza		20.253	17.006	NÃO CIRCULANTE			
Genero Alimentício		15.915	8.907	Parcelamentos - Acordo Judicial LP		-	60.541
Material de Escritório		9.989	4.888	Receitas Diferidas	12	644.377	571.019
Materiais e Medicamentos Hospitalares		35.235	125.449	TOTAL CIRCULANTE		644.377	631.560
TOTAL CIRCULANTE		1.064.334	1.674.022				
Imobilizado		5.058.410	4.201.219	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Imobilizado	8	6.205.676	5.235.641	Patrimônio Social	13.a	4.332.429	3.861.397
(-) Depreciação Imobilizado		(1.791.643)	(1.605.442)	Superávit do Exercício	13.b	413.706	468.842
Imobilizado - Com Restrição	8	846.012	686.742	Ajuste de Avaliação Patrimonial	13.c	415.378	415.378
(-) Depreciação Imobilizado - Com Restrição		(201.634)	(115.722)	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.161.514	4.745.617
TOTAL NÃO CIRCULANTE		5.058.410	4.201.219				
TOTAL DO ATIVO		6.122.744	5.875.241	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.122.744	5.875.241

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Potirendaba, 31 de dezembro de 2024.

OSVALDO
ARIOSI:1594887
0804
Assinado de forma digital
por OSVALDO
ARIOSI:15948870804
Dados: 2025.04.09 16:45:01
-03'00"

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882
896
Assinado de forma digital por
ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
Dados: 2025.04.08 07:36:04
-03'00"

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 15P189450/O-0



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(valores expressos em reais)

	Nota	31/12/2024	31/12/2023
RECEITAS			
Convênios - SUS MAC	14	572.054	562.001
Receita Complemento - SUS Paulista	20	531.559	-
Convênio P.A	14	4.544.208	4.058.500
Convênios Particulares	14	1.100.500	828.907
Atendimentos Particulares	14	57.742	62.767
		6.806.062	5.512.175
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custos com Materiais e Medicamentos		(237.839)	(231.839)
Custo com Pessoal		(3.943.764)	(3.293.177)
Custos dos Serviços Prestados		(2.538.939)	(2.158.062)
		(6.720.542)	(5.683.077)
Resultado Bruto		85.520	(170.903)
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(1.019.029)	(727.124)
Financeiras Líquidas	15	50.113	91.438
Receitas Diversas	16	86.285	88.954
Isenções Previdenciárias Usufruídas	17	738.402	650.366
Receitas com Trabalho Voluntário	18	65.280	65.280
		(78.948)	168.914
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Subvenção Estadual		345.587	370.542
Doações		61.548	100.288
		407.134	470.830
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	13.b	413.706	468.842

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Potirendaba, 31 de dezembro de 2.024.

OSVALDO
ARIOSI:1594887
0804

Assinado de forma digital por
OSVALDO ARIOSI:15948870804
Dados: 2025.04.09 16:45:44
+03'00'

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882
896

Assinado de forma digital por
ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
Dados: 2025.04.08 07:36:23
+03'00'

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0

HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.894.276	(201.087)	2.587.864	4.281.053
Transferecia do Déficit de 2022 para o Patrimônio Social	(201.087)	201.087	-	-
Ajuste de Exercício Anterior	(4.278)	-	-	(4.278)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	2.172.485	-	(2.172.485)	-
Superávit do exercício - 2023	-	468.842	-	468.842
Saldo em 31 de dezembro de 2023	3.861.397	468.842	415.378	4.745.617
Transferecia do Superávit de 2023 para o Patrimônio Social	468.842	(468.842)	-	-
Ajuste de Exercício Anterior	2.190	-	-	2.190
Superávit do exercício - 2024	-	413.706	-	413.706
Saldo em 31 de dezembro de 2024	4.332.429	413.706	415.378	5.161.514

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Potirendaba, 31 de dezembro de 2024.

OSVALDO
ARIOSI:15948870
804
Assinado de forma digital por
OSVALDO
ARIOSI:15948870804
Dados: 2025.04.09 16:46:20
-03'00'

Oswaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:268278828
96
Assinado de forma digital por
ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
Dados: 2025.04.08 07:36:36
-03'00'

Eliseia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0



HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ - 51.855.534/0001-30
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(valores expressos em reais)

31/12/2024 31/12/2023

Método Indireto

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Resultado Do Exercício	413.706	468.842
Depreciação	272.113	180.182
Provisão para contingências	-	(260.275)
Ajuste de Exercícios Anteriores	2.190	(4.278)
Receitas Diferidas	73.358	66.703
(=) Resultado Ajustado	761.367	451.174
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante		
Convênios a Receber	(48.810)	(33.335)
Convênios a Receber SUS	(175.251)	-
Adiantamentos a Funcionários	-	-
Estoques	74.857	(45.498)
Depósitos Judiciais	-	-
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante e Não Circulante	(149.203)	(78.833)
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante		
Fornecedores	(13.169)	8.347
Honorários Médicos	-	(800)
Obrigações Trabalhistas	29.477	26.212
Obrigações Tributárias e sociais	1.315	(311)
Subvenção a Realizar	(168.294)	60.430
Serviços de Terceiros	-	-
Parcelamentos	(91.081)	181.622
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante e Não Circulante	(241.752)	275.501
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	370.412	647.842
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(1.129.304)	(302.011)
Resultado Baixa Imobilizado	-	-
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.129.304)	(302.011)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2)	(758.892)	345.831
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.327.706	981.875
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(758.892)	345.831
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	568.814	1.327.706

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Potirendaba, 31 de dezembro de 2.024.

OSVALDO
ARIOSI:159488
70804

Assinado de forma digital por OSVALDO
ARIOSI:15948870804
Dados: 2025.04.09 16:46:53 -03'00'

Oswaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882
896

Assinado de forma digital por ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
Dados: 2025.04.08 07:36:51 -03'00'

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0



1. Contexto Operacional

O Hospital Assistencial de Potirendaba denominado Entidade, foi constituído em 1º de Maio de 1.980 e é adotada de personalidade jurídica de direito privado, qualificada como ENTIDADE Assistencial de caráter civil, para prática da filantropia, sem discriminação ou distinção de qualquer natureza, sem fins econômicos, sem caráter político-partidário, de duração indeterminada, criada para atender aos objetivos propostos no seu Estatuto, regendo-se pelo mesmo e legislação civil aplicável. Sua finalidade é manter, administrar e desenvolver atividades médico-hospitalar e para-hospitalar, que venha a criar, fundar ou receber em doação, comodato, disponibilizando assistência a enfermos ou acidentados gratuitamente.

2. Bases de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Declaração de conformidade

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), ou seja, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil em observância a ITG 2002 que trata da contabilidade para Entidades Sem Fins Lucrativos.

A administração aprovou a conclusão das demonstrações contábeis em 25 de março de 2025.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros derivativos que foram mensurados e reconhecidos nos balanços patrimoniais pelo valor justo.

2.3. Moeda funcional

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

2.4. Uso de Estimativas

A preparação das demonstrações contábeis requer o uso, pela Administração da Entidade de estimativas e premissas que afetam os saldos ativos e passivos e outras transações. Sendo assim, nas demonstrações contábeis podem ser incluídas diversas estimativas referentes a

ajustes a valor presente, provisão para créditos de liquidação duvidosa, vida útil do ativo imobilizado e provisões necessárias para passivos contingentes, para calcular projeções para determinar a recuperação de saldos do imobilizado.

Como o julgamento da Administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos futuros, os resultados reais eventualmente podem divergir dessas estimativas.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado, provisão para créditos de liquidação duvidosa.

3. Principais práticas contábeis adotadas

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3.1. Caixas e equivalentes de caixa

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço que não supera o valor de mercado.

As aplicações financeiras são reconhecidas e mensuradas pelo valor justo e os resultados financeiros auferidos nessas operações são alocados diretamente ao resultado.

3.2. Contas a receber

Apresentadas aos valores de realização, deduzidos do ajuste para créditos de liquidação duvidosa, que é constituído com base na análise dos riscos de perda esperada da realização do contas a receber.

3.3. Estoques

O custo é determinado usando o método da média ponderada móvel e, em geral, compreende materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo. Os estoques obsoletos ou "vencidos" são baixados ou substituídos, quando identificados.

3.4. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas da Entidade. O Valor depreciável é o custo de um ativo ou outro valor que substitua o custo, menos o seu valor residual.

Valor residual de um ativo é o valor estimado que a entidade obteria com a venda do ativo, após deduzir as despesas estimadas de venda, caso o ativo já tivesse a idade e a condição esperadas para o fim de sua vida útil.

3.5. Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos.

3.6. Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo.

3.7. Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

São registrados os valores mantidos em caixa na Entidade e instituições financeiras, em contas movimento ou aplicações financeiras.

Caixa e Equivalentes de Caixa	31/12/2024	31/12/2023
Caixa	347	160
Banco - Contas Correntes	6.604	4.835
Banco - Aplicações	561.863	1.154.417
Banco - Aplicações Com Restrição	-	168.294
	568.814	1.327.706

5. Créditos a Receber

<u>Convênios a Receber</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Autá Clínica	115.345	99.874
Unimed	21.729	11.279
HB Saúde	44.500	25.775
Cassi	704	-
Cofco Agri	648	720
Bem saúde	8.440	4.360
JAG Saúde Ocupacional	440	400
HM Ocupacional	160	560
Centro Gaucho de Medicina	76	266
	<u>192.043</u>	<u>143.233</u>

Para o exercício de 2024, conforme entendimento da Administração não houve a necessidade de provisão para perdas.

6. Convênios SUS a Receber

<u>Convênios a Receber SUS</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Convênio SUS A Receber	46.833	46.833
Convênios a Receber SUS Paulista	175.251	-
	<u>222.084</u>	<u>46.833</u>

7. Estoques

<u>Estoques</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Material de Consumo e Limpeza	20.253	17.006
Genero Alimentício	15.915	8.907
Material de Escritório	9.989	4.888
Materiais e Medicamentos Hospitalares	35.235	125.449
	<u>81.393</u>	<u>156.250</u>

8. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis a aquisição dos itens.

A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada, como segue:

HOSPITAL ASSISTENCIAL DE POTIRENDABA
CNPJ: 51.855.534/0001-30
Notas explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(valores expressos em reais)

IMOBILIZADO	31/12/2023	ADICÕES	BAIXAS	31/12/2024
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	248.269	34.774	-	283.043
MOVEIS E UTENSILIOS	428.163	129.775	-	557.939
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	75.561	23.078	-	98.639
IMOVEIS	2.493.641	-	-	2.493.641
EDIFICAÇÕES	471.991	746.427	-	1.218.418
EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	753.107	4.850	-	757.957
INSTRUMENTOS E EQUIPAMENTOS MEDICOS	637.748	20.060	-	657.808
TELEFONIA E SEGURANÇA	17.038	11.070	-	28.108
SISTEMA DE ENERGIA SOLAR	110.123	-	-	110.123
TOTAL IMOBILIZADO	5.235.641	970.034	-	6.205.676
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	31/12/2023	ADICÕES	BAIXAS	31/12/2024
(-) DEPRECIAÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(54.913)	(20.428)	-	(75.340)
(-) DEPRECIAÇÃO MOVEIS E UTENSILIOS	(115.671)	(49.326)	-	(164.998)
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP DE INFORMÁTICA	(27.334)	(16.203)	-	(43.537)
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP MÉDICOS HOSPITALARES	(197.706)	(64.767)	-	(262.473)
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	(694.418)	(7.940)	-	(702.359)
(-) DEPRECIAÇÃO BENFEITORIAS EM IMOVEIS	(499.947)	(23.094)	-	(523.041)
(-) DEPRECIAÇÃO TELEFONIA E SEGURANÇA	(5.817)	(3.984)	-	(9.801)
(-) DEPRECIAÇÃO DO SISTEMA DE ENERGIA SOLAR	(9.636)	(459)	-	(10.095)
TOTAL DEPRECIAÇÃO	(1.605.442)	(186.201)	-	(1.791.643)
IMOBILIZADO LÍQUIDO	3.630.199	783.833	-	4.414.033
IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	31/12/2023	ADICÕES	BAIXAS	31/12/2024
EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	460.430	159.270	-	619.700
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	97.463	-	-	97.463
EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	89.969	-	-	89.969
ENXOVAL	38.880	-	-	38.880
TOTAL IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	686.742	159.270	-	846.012
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - COM RESTRIÇÃO	31/12/2023	ADICÕES	BAIXAS	31/12/2024
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	(86.243)	(69.335)	-	(155.578)
(-) DEPRECIAÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	(23.140)	(3.564)	-	(26.704)
(-) DEPRECIAÇÃO EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	(2.904)	(2.494)	-	(5.398)
(-) DEPRECIAÇÃO ENXOVAL COM RESTRIÇÃO	(3.435)	(10.519)	-	(13.954)
TOTAL DEPRECIAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(115.722)	(85.912)	-	(201.634)
IMOBILIZADO LÍQUIDO - COM RESTRIÇÃO	571.019	73.358	-	644.377
TOTAL DO IMOBILIZADO LÍQUIDO	4.201.219	857.191	-	5.058.410

9. Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens e serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Os montantes são reconhecidos inicialmente pelos valores mensurados pelo custo amortizado com o método de taxa efetiva de juros. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura ou nota fiscal correspondente.

10. Obrigações Trabalhistas

Representa os encargos como FGTS, INSS, assim como, os valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte.

Obrigações Trabalhistas	31/12/2024	31/12/2023
Salários e Ordenados a Pagar	161.341	141.267
INSS a Recolher	18.047	13.706
FGTS a Recolher	23.114	18.051
	202.502	173.025

11. Obrigações Tributárias

Representam valores a recolher referente a, INSS, IRRF e CSRF, retidos de funcionários, fornecedores e prestadores de serviços, que deverão ser pagos em janeiro de 2025.

Obrigações Tributárias	31/12/2024	31/12/2023
IRRF S/ Notas Fiscais	548	1.097
IRRF S/ Folha de pagamento	11.718	8.142
CSRF S/ Notas Fiscais	1.808	3.518
INSS S/ Notas Fiscais	62	65
	14.137	12.822

12. 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.

IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	31/12/2023	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2024
EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	460.430	159.270	-	619.700
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	97.463	-	-	97.463
EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	89.969	-	-	89.969
ENXOVAL	38.880	-	-	38.880
TOTAL IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	686.742	159.270	-	846.012
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - COM RESTRIÇÃO	31/12/2023	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2024
(-) DEPRECIAÇÃO EQUIP. E INSTRUMENTOS MÉDICOS COM RESTRIÇÃO	(86.243)	(69.335)	-	(155.578)
(-) DEPRECIAÇÃO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS COM RESTRIÇÃO	(23.140)	(3.564)	-	(26.704)
(-) DEPRECIAÇÃO EDIFICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	(2.904)	(2.494)	-	(5.398)
(-) DEPRECIAÇÃO ENXOVAL COM RESTRIÇÃO	(3.435)	(10.519)	-	(13.954)
TOTAL DEPRECIAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(115.722)	(85.912)	-	(201.634)
IMOBILIZADO LÍQUIDO - COM RESTRIÇÃO	571.019	73.358	-	644.377

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.

13. Patrimônio Líquido

a) Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, considerando os superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como ajuste de avaliação patrimonial e ajustes de exercícios anteriores.

b) Superávit do Exercício

Os Resultados apurados anualmente desde a data de sua constituição, e o Superávit apurado neste exercício no valor de R\$ 413.706, será incorporado ao mesmo após aprovação do balanço em assembleia geral.

c) Ajuste de Avaliação Patrimonial

Anualmente, é realizado desta conta, em contrapartida do Patrimônio Social, os valores referentes a mais valia dos bens avaliados, em decorrência de sua utilização, multiplicando o valor da mais valia apurada pela nova taxa de depreciação assumida.

No exercício de 2.024 a Entidade apresenta um Patrimônio Líquido no montante consolidado de R\$ 5.161.514.

14. Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios de competência do exercício 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 e Convênios Particulares.

15. Financeiras Líquidas

As receitas financeiras abrangem juros sobre aplicações financeiras, reconhecidas no resultado através do método dos juros efetivos. Também abrangem as receitas de reciprocidade reconhecidas no resultado por meio do regime de competência. As despesas financeiras abrangem, substancialmente as despesas com juros e despesas bancárias.

<u>Financeiras Líquidas</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receitas		
Rendimentos - Aplicação Fin.	53.904	100.422
Descontos Obtidos	6.377	272
	60.280	100.694
Despesas		
Despesas Bancárias	(9.494)	(9.117)
Multas	(286)	(16)
Juros	(387)	(123)
	(10.167)	(9.256)
	50.113	91.438

16. Receitas Diversas

<u>Receitas Diversas</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita de Aluguéis	84.000	84.000
Receita de Associados	1.860	1.920
Receitas com Eventos	-	3.034
Diversas	425	-
	86.285	88.954

17. Isenções Previdenciárias usufruídas

De acordo com o Art. 150 da Constituição Federal, a Entidade é imune dos impostos sobre patrimônio e renda. Além disso, é considerada isenta de contribuições de acordo com o Art. 195 da Constituição Federal e em atendimento a LEI COMPLEMENTAR Nº 187, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

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, como se devidos fossem:

<u>Isenções Previdenciárias Usufruídas</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
INSS Cota Patronal	712.763	627.784
Pis S/ Folha de Pagamento	25.639	22.582
	738.402	650.366

18. Trabalho Voluntário

De acordo com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, que determina o reconhecimento do trabalho voluntário pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Assim sendo foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Entidade. Em primeira instância encontram-se os trabalhos voluntários, que, sem nenhuma remuneração são prestados pelos membros da DIRETORIA EXECUTIVA da Entidade. A mensuração destes trabalhos foi realizada com base nas horas despendidas, avaliadas pelo valor de mercado regional, que no exercício de 2024 obteve o valor de R\$ 65.280.

19. 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):		30/01/2025		Competência Apresentação (Ano):		2024		
Competência		Internação			Ambulatório			% SUS Mensal
Mês / Ano		SUS	Não-SUS	% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
		Paciente-Dia	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	2024	136	2	98,55%	12.400	1.044	92,23%	98,55%
Fevereiro	2024	73	2	97,33%	12.606	1.021	92,51%	97,33%
Março	2024	94	18	83,93%	14.329	1.231	92,09%	83,93%
Abril	2024	150	19	88,76%	17.133	1.465	92,12%	88,76%
Mai	2024	171	40	81,04%	17.451	1.520	91,99%	81,04%
Junho	2024	205	10	95,35%	17.035	1.811	90,39%	95,35%
Julho	2024	221	29	88,40%	15.664	1.580	90,84%	88,40%
Agosto	2024	143	32	81,71%	16.284	1.767	90,21%	81,71%
Setembro	2024	279	37	88,29%	18.616	1.554	92,30%	88,29%
Outubro	2024	255	54	82,52%	18.372	1.791	91,12%	82,52%
Novembro	2024	235	47	83,33%	18.324	2.023	90,06%	83,33%
Dezembro	2024	306	44	87,43%	21.598	1.945	91,74%	87,43%
Total (SEM INCENTIVO)	2024	2.268	334	87,16%	199.812	18.752	91,42%	87,16%

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 33), preencha caso a ent	Sim / Não	Máximo	Obtido
I - Atenção obstétrica e neonatal:	Não	1,50%	0,00%
II - Atenção oncológica;	Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;	Sim	1,50%	1,50%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas	Não	1,50%	0,00%
V - Hospitais de Ensino	Não	1,50%	0,00%

Percentual de Atendimento ao SUS - TOTAL - no ano 2024 foi de: 89%

20. 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 o Hospital reconheceu o valor de R\$ 531.559 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	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	Total
Produção	R\$ 41.762	R\$ 21.054	R\$ 25.388	R\$ 54.170	R\$ 62.021	R\$ 84.052	R\$ 71.770	R\$ 52.061	R\$ 88.572	R\$ 80.504	R\$ 83.433	R\$ 93.408	R\$ 758.196
Recebido	R\$ 41.762	R\$ 20.054	R\$ 25.388	R\$ 44.684	R\$ 44.684	R\$ 44.684	R\$ 44.684	R\$ 44.684	R\$ 44.684	R\$ 58.414	R\$ 58.414	R\$ 58.422	R\$ 530.560
Atendimento Meta	R\$ -	R\$ 1.000	R\$ -	R\$ 9.486	R\$ 17.337	R\$ 39.368	R\$ 27.086	R\$ 7.377	R\$ 43.888	R\$ 22.089	R\$ 25.019	R\$ 34.986	R\$ 227.635

Em comparação ao valor produzido e efetivamente recebido, a Entidade registrou um faturamento de janeiro a dezembro de 2024 de R\$ 227.635 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.

21. Eventos subsequentes

Com base nas informações conhecidas até o momento, na avaliação da Administração, os impactos relacionados a este assunto, já estão refletidos nas demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024.

22. Outras Informações

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

Potirendaba, 31 de dezembro de 2024.

OSVALDO
ARIOSI:15948
870804

Assinado de forma digital por OSVALDO ARIOSI:15948870804
Dados: 2025.04.09 16:48:07 -03'00'

Osvaldo Ariosi
Diretor Presidente

ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882
896

Assinado de forma digital por ELISEIA REQUENA
BIJOTTI:26827882896
Dados: 2025.04.08 07:37:20 -03'00'

Eliséia Requena Bijotti
Contadora CRC 1SP189450/O-0

