

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
CNPJ - 03.873.593/0001-99
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS 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		15.404.664	8.396.891	Fornecedores	11	4.950.755	4.733.512
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	4	2.768.131	1.718.927	Serviços Médicos a Pagar	12	3.313.535	3.262.279
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	4	12.636.533	6.677.964	Obrigações Trabalhistas	13	6.641.250	5.631.023
Realizável		19.050.979	21.246.577	Obrigações Sociais e Fiscais	14	1.372.769	1.096.663
Créditos a Receber	5	13.369.563	12.668.678	Empréstimos e Financiamentos a Pagar (CP)	15	2.671.118	2.083.202
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	5	(1.269.457)	(1.490.750)	Acordos Judiciais	18	944.230	198.668
Subvenções a Receber	6	200.000	6.038.722	Adiantamentos de Clientes		1.020.566	624.706
Adiantamentos		1.774.813	851.777	Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	16	12.734.048	11.190.538
Cheques e Cartões		578.870	328.874	Parcelamentos - CP	17	297.040	511.255
Despesas Antecipadas		53.748	12.614				
Estoque	7	4.343.442	2.836.661	TOTAL CIRCULANTE		33.945.310	29.331.846
TOTAL CIRCULANTE		34.455.643	29.643.468,19	NÃO CIRCULANTE			
NÃO CIRCULANTE				Empréstimos e Financiamentos a Pagar (LP)	15	1.748.581	4.052.504
Realizável a Longo Prazo		324.439	188.938	Prov. Ações Cíveis e Trabalhistas	18	1.668.480	1.938.971
Depósitos Judiciais		324.439	188.938	Subvenções de Imobilizado diferidas	16	8.347.663	7.548.004
Investimento		152.858	134.869	Parcelamentos (LP)	17	417.029	662.826
Investimentos		152.858	134.869	TOTAL NÃO CIRCULANTE		12.181.753	14.202.305
Imobilizado		33.592.774	31.869.870	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Bens Imobilizado	9	64.513.088	59.291.371	Patrimônio Social	19	11.441.919	2.551.747
(-) Depreciação Acumulada		(30.920.313)	(27.421.501)	Ajuste de Avaliação Patrimonial		7.000.015	7.000.015
Intangível		83.908	138.941	Superávit do Exercício		4.040.625	8.890.172
Softwares	10	1.598.399	1.593.481	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		22.482.559	18.441.934
(-) Amortização Acumulada		(1.514.491)	(1.454.541)				
TOTAL NÃO CIRCULANTE		34.153.979	32.332.618	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		68.609.622	61.976.085,75
TOTAL DO ATIVO		68.609.622	61.976.085,75				

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Ir. Maria Ivone Ranghetti
Diretora Presidente

Ir Dilma Canavarro de Abreu
Diretora Financeira

Marco Antônio de Moura Calderon
Diretor Executivo

Thiago de Oliveira Carvalho
Contador
CRC SP 259898/O-8 T-MS

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
CNPJ - 03.873.593/0001-99
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(valores expressos em reais)

		<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
	Nota		
RECEITAS			
Receitas Pacientes SUS	20	88.933.327	83.008.016
Receitas Pacientes Convênios	20	32.976.291	40.937.287
Receitas Pacientes Particulares	20	10.289.059	3.625.636
		132.198.676	127.570.940
(-) Deduções da Receita Bruta			
Glosas de Convênios e Particulares	20	(973.976)	(1.326.428)
		(973.976)	(1.326.428)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS			
Custo de Pessoal	21	(61.338.427)	(54.986.994)
Custo de Serviços de Terceiros	22	(45.536.879)	(41.448.471)
Custo de Materiais / Medicamentos	23	(25.467.635)	(23.282.901)
Custos Gerais	24	(1.359.822)	(1.218.742)
		(133.702.764)	(120.937.107)
Resultado Bruto		(2.478.064)	5.307.405
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas e Gerais	25	(9.184.632)	(7.051.084)
Financeiras Líquida	26	(815.745)	(1.157.672)
Contingencias Cíveis e Trabalhista		(2.594.135)	(1.328.843)
Despesas com Depreciação / Amortização	27	(3.799.819)	(3.561.535)
Demais Despesas	28	(43.016)	(41.502)
Outras Despesas/Receitas Operacionais	29	2.295.726	1.075.806
		(14.141.620)	(12.064.830)
RECEITAS C/ SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E INCENTIVOS			
Receitas com Doações		2.739.377	1.588.857
Receitas com Subvenções		5.103.212	2.759.710
Benefício Usufruído de Cota Patronal (+)	31	12.817.719	11.299.030
		20.660.309	15.647.598
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		4.040.625	8.890.172

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Ir. Maria Ivone Ranghetti
Diretora Presidente

Ir Dilma Canavarro de Abreu
Diretora Financeira

Marco Antônio de Moura Calderon
Diretor Executivo

Thiago de Oliveira Carvalho
Contador
CRC SP 259898/O-8 T-MS

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
CNPJ - 03.873.593/0001-99
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit do Período	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(979.518)	7.000.015	3.531.265	9.551.762
Transferecia do Resultado do Exercício Anterior	3.531.265	-	(3.531.265)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit do Período	-	-	8.890.172	8.890.172
Saldo em 31 de dezembro de 2023	2.551.747	7.000.015	8.890.172	18.441.934
Transferecia do Resultado do Exercício Anterior	8.890.172	-	(8.890.172)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit do Período	-	-	4.040.625	4.040.625
Saldo em 31 de dezembro de 2024	11.441.919	7.000.015	4.040.625	22.482.559

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Ir. Maria Ivone Ranghetti
Diretora Presidente

Ir Dilma Canavarro de Abreu
Diretora Financeira

Marco Antônio de Moura Calderon
Diretor Executivo

Thiago de Oliveira Carvalho
Contador
CRC SP 259898/O-8 T-MS

Sociedade Beneficente do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora
CNPJ - 03.873.593/0001-99
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE 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	4.040.625	8.890.172
Prov.Ações Cíveis e Trabalhistas	(270.491)	(196.048)
Subvenções de Imobilizado diferidas	799.659	29.682
(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	(221.293)	466.795
Amortização	59.950	73.144
Depreciação	3.498.813	3.590.512
(=) Resultado Ajustado	7.907.263	12.854.258
B - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber	(700.885)	(3.833.606)
Subvenções a Receber	5.838.722	(5.527.508)
Adiantamentos	(1.501.906)	(409.286)
Cheques e Cartões	328.874	42.899
Despesas Antecipadas	(41.133)	20.370
Estoque	(1.506.781)	(42.904)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante	2.416.891	(9.750.035)
C - Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante		
Depósitos Judiciais	(135.501)	(90.418)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante	(135.501)	(90.418)
D - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	217.243	(765.035)
Serviços Médicos a Pagar	51.256	412.571
Obrigações Trabalhistas	1.010.226	230.118
Obrigações Sociais e Fiscais	276.105	211.965
Acordos Judiciais	745.561	(267.549)
Adiantamentos de Clientes	395.860	351.559
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (CP)	1.543.510	10.435.879
Parcelamentos - CP	(214.215)	(12.016)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante	4.025.548	10.597.491
E - Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante		
Parcelamentos (LP)	(662.826)	(400.969)
(=) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante	(662.826)	(400.969)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)	13.551.374	13.210.328
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Investimentos	(17.989)	(14.410)
Aquisição do Imobilizado	(5.221.716)	(3.607.510)
Aquisição do Intangível	(4.917)	(924)
Resultado com Baixa do Ativo Imobilizado / Intangível	-	(70.620)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(5.244.623)	(3.693.463)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(1.298.978)	(2.109.646)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(1.298.978)	(2.109.646)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)	7.007.772	7.407.219
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	8.396.892	989.673
VARIAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO	7.007.772	7.407.219
SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	15.404.664	8.396.892

As notas explicativas da Administração são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Ir. Maria Ivone Ranghetti
Diretora Presidente

Ir Dilma Canavarro de Abreu
Diretora Financeira

Marco Antônio de Moura Calderon
Diretor Executivo

Thiago de Oliveira Carvalho
Contador
CRC SP 259898/O-8 T-MS

**SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL
NOSSA SENHORA AUXILIADORA**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 e 2023**



NOTA EXPLICATIVA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA, é uma entidade civil e religiosa, de direito privado, assistencial, e filantrópica, fundada em 05 de julho de 1927 pelas filhas de Maria Auxiliadora. Seu objetivo social é prestar assistência à saúde a tantos e quantos demandarem os seus serviços, sem distinção de qualquer natureza no que se refere à modalidade, raça, credo político e religioso. Realiza também prestação de serviços de saúde à comunidade em geral, promovendo medidas que auxiliem na erradicação de doenças e enfermidades que atendem a população em geral, assim como desenvolver atividades que propiciem melhoria da saúde comunitária, sempre em colaboração com órgãos públicos. Reconhecida de Utilidade Pública Municipal pela Lei nº 342, de 04/Dez/1970, de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 109 de 08/Jul/1980 e de Utilidade Pública Federal pelo Processo MJ 16.635/1970, e reconhecida como Entidade beneficente de assistência social da área de saúde pelo Ministério da Saúde.

NOTA EXPLICATIVA 02 - BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com o Decreto nº 7300 e da Lei nº 9.656 de 1998 e suas posteriores alterações, estando apresentadas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09, na Resolução CFC 1.409/12 – ITG 2002, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, sendo atendidas inclusive as orientações técnicas expedidas pelo Ministério da Saúde no âmbito da lei complementar 187/2021, e pelo INSS - Instituto Nacional de Seguridade Social e demais disposições complementares aplicáveis às entidades sem fins de lucros, estando apresentadas de forma comparativa em relação às demonstrações contábeis do exercício anterior, em moeda corrente nacional.

As Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2023, de forma a permitir a comparabilidade, conforme determina as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Essas demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas para divulgação pela diretoria em 11 de Junho de 2025.

2.2 Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção das aplicações financeiras, que são mensuradas pelo valor justo através do resultado.

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Estas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações contábeis apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

2.4 Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir destas estimativas

Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos afetados.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado e as contingências apontadas pelos assessores jurídicos.

NOTA EXPLICATIVA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente e a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras.

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa compreendem os saldos em espécie, depósitos bancários disponíveis para saque imediato e aplicações financeiras de curto prazo com alta liquidez, com vencimento original de até três meses a contar da data da aplicação. Essas aplicações estão sujeitas a um risco insignificante de alteração em seu valor justo e são utilizadas pela Entidade para a gestão de suas obrigações de curto prazo.

3.2 Aplicações financeiras

São registradas nesta rubrica os valores de aplicação cujo resgate supera o prazo de 03 (três) meses da data da contratação, as aplicações da entidade são compostas de recursos oriundos de subvenções governamentais recebidas no ano.

3.3 Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

A Entidade classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo através do resultado, empréstimos e recebíveis, mantidos até o vencimento e disponíveis para venda. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

3.4 Receitas

3.4.1 – Receitas pacientes convênios

Os convênios médicos são registrados pelo valor presente da operação de acordo com as faturas mensais apuradas pela Entidade, pelo regime de competência, o prazo de emissão de nota e liberação para faturamento gira em torno de 60 (sessenta) dias, porém a Entidade entende que no final de cada período de competência já existe o direito de receber o valor, portanto, realiza a provisão de contas a receber.

3.4.1.1 – Glosas de convênios

O faturamento é realizado de acordo com as tabelas negociadas junto as operadoras de saúde, no momento do recebimento, se houver glosas, o registro é realizado de acordo com o cruzamento entre o faturado e o recebido, o departamento de recurso de glosa entra com recurso junto as operadoras recursando os valores glosados. Glosas aceitas, são registradas no momento do recebimento, ficando em aberto as glosas que serão recursadas.

3.4.2 – Receitas pacientes particulares

A Entidade registra pelo valor presente da operação de acordo com os serviços realizados referentes a pacotes e particulares, pelo regime de competência, o prazo de recebimento no caso de pacotes é antecipado pois a Entidade disponibiliza um desconto nos serviços, com relação aos particulares, recebemos à vista ou parcelado.

3.4.3 – Receitas pacientes SUS

O convênio para atendimento do Sistema Único de Saúde - SUS é gerido pelo Município de Três Lagoas atualmente através do termo de contratualização e seus aditivos.

O registro contábil dos faturamentos para o SUS é feito de acordo com os valores pactuados na contratualização e seus termos aditivos, entre o gestor Municipal e a Entidade. Recebe ainda as metas qualitativas e quantitativas que são apuradas em decorrência do cumprimento dos atendimentos pré-estabelecidos. As estimativas de cumprimento das metas são de 100% do pactuado, e atualmente são registradas na contabilidade após a análise da auditoria do Gestor do convênio.

No decorrer do exercício de 2024 a entidade celebrou vários termos aditivos que referem-se à realização de cirurgias, consultas eletivas e exames radiodiagnóstico.

3.5 Estoques

Os estoques são mensurados pelo valor de custo. Os itens são identificados separadamente analisando todos os gastos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atual.

O custo de cada item é determinado a partir da média ponderada do custo no começo de um período e do custo dos mesmos itens comparados ou produzidos durante o período.

Nos custos de aquisição, compreende-se o preço de compra, os impostos de importação e outros tributos, exceto os recuperáveis, bem como os custos de transporte, manuseio e outros diretamente atribuíveis à aquisição do produto, abatimentos e outros descontos comerciais são deduzidos na determinação do custo de aquisição.

O reconhecimento como custo no resultado é feito mediante a comprovação da dispensação do material e medicamento no paciente, o custo é registrado no respectivo período em que a receita é reconhecida.

3.6 Investimentos

São representados por participação em cotas patrimoniais avaliadas pelo método de custo.

3.7 Imobilizados

(a) Reconhecimento e mensuração

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, deduzido da depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídas são baixados. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício quando incorridos. Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos na conta “outras (despesas) receitas” na demonstração do resultado de cada exercício.

(b) Depreciação

Os itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil econômica estimada de cada componente, as taxas de depreciação são as constantes na IN RFB 1700/2017. Os Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso.

(c) Benfeitorias e Construções realizadas em imóvel de terceiros

As benfeitorias realizadas no imóvel onde se localiza o Hospital são registradas em conta de ativo imobilizado na rubrica “Custo de Aquisição de Instalações”, ao custo histórico de realização, não são realizadas reavaliação em virtude da não permissão das normas Brasileiras de contabilidade. A reserva de reavaliação hora existente será baixada no decorrer do reconhecimento da depreciação.

(d) Construções em andamento

As construções em andamento são constituídas pelo custo do projeto, aquisição de materiais, mão de obra de terceiros, mão de obra própria e encargos.

3.8 Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

Os ativos intangíveis com vida útil definida são amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

3.9 Ativo circulante e não circulante

São apresentados ao valor de custo, observadas as variações monetárias incorridas, quando aplicáveis, e deduzidos de provisão para refletir o valor de realização, quando necessário.

3.10 Passivo circulante e não circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, transação a transação, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. A contrapartida dos ajustes a valor presente é contabilizada contra as contas de resultado que deram origem ao referido passivo. A diferença entre o valor presente de uma transação e o valor de face do passivo é apropriada ao resultado ao longo do prazo do contrato com base no método do custo amortizado e da taxa de juros efetiva.

3.11 Reconhecimento de receita, custos e despesas

Os resultados das operações compreendem as receitas, custos e despesas sendo apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

3.12 Resultado financeiro líquido

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre fundos investidos e variações no valor presente de ativos financeiros mensurados pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos.

As despesas financeiras abrangem, basicamente, as tarifas bancárias e as despesas com juros sobre empréstimos. Custos de empréstimo que não são diretamente atribuíveis à aquisição, à construção ou a produção de um ativo qualificável são mensurados no resultado através do método de juros efetivos.

O resultado financeiro líquido inclui principalmente receitas de juros sobre aplicações financeiras e juros sobre atraso de clientes, despesas com juros sobre financiamentos, ganhos e perdas com avaliação a valor justo de acordo com a classificação do título, além das variações monetárias e cambiais líquidas.

3.13 Doações e subvenções específicas

As doações para projetos específicos são registradas no passivo circulante e revertidas integralmente em projetos de pesquisas e ações sociais da Entidade, quando então são registradas ao resultado para custeio das despesas ou para aquisições de ativos imobilizados. As doações não específicas, destinadas ao custeio normal das operações, são registradas diretamente no resultado como receita de doações.

3.14 Ativos e passivos contingentes e obrigações legais

(a) Ativos contingentes: São reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa;

(b) Passivos contingentes: Com exceção das contingências tributárias e obrigações legais, as demais (cíveis e trabalhistas) são provisionadas quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados; e

(c) Contingências tributárias e obrigações legais: São registradas como exigíveis, independente da avaliação sobre as probabilidades de êxito.

NOTA EXPLICATIVA 04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e Equivalentes de Caixa	Exercícios	
	2024	2023
Caixa	28.421	8.767
Contas Correntes - Sem Restrição	107.657	38.197
Aplicações - Sem Restrição	2.632.143	1.671.963
Aplicações - Com Restrição	12.636.533	6.677.964
TOTAL:	15.404.664	8.396.891

NOTA EXPLICATIVA 05 – CRÉDITOS A RECEBER E PROVISÃO PARA CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

O saldo deste grupo refere-se a valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da sociedade, mensurado inicialmente pelo valor da transação.

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
 Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
 Em 31 de dezembro de 2024 e 2023
 (Em reais)

Títulos a Receber	Exercícios	
	2024	2023
Contas a receber – Convênio, Sus e Particular	13.369.563	12.668.678
(-) Provisão para perdas sobre Crédito (i)	(1.269.457)	(1.490.750)
TOTAL:	12.100.107	11.177.929

(i) Valores referentes as glosas iniciais dos convênios, as glosas iniciais são recursadas.

NOTA EXPLICATIVA 06 - SUBVENÇÕES A RECEBER

	Exercícios	
	2024	2023
Subvenções a Receber	200.000	6.038.722

Valores referente a emendas parlamentar com aquisição de equipamentos.

NOTA EXPLICATIVA 07 - ESTOQUES

Os estoques são mensurados pelo valor de custo. Os itens são identificados separadamente analisando todos os gastos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais.

	Exercícios	
	2024	2023
Drogas e Medicamentos	1.843.668	1.092.973
Materiais Hospitalares	1.105.029	788.609
Medicamentos Fornecidos p/ Município, Estado e União	-	194.154
Material de Laboratório	231.270	123.228
Impressos e Material de Expediente	59.901	122.364
Material de Higiene e Limpeza	85.374	113.985
Uniformes e Equipamentos de Proteção	40.779	101.223
Dietas Enterais	63.980	88.246
Órteses e Prótese e Materiais Especiais	13.434	60.754
Material de Manutenção	43.227	53.152
Serviço de Nutrição e Dietética	77.070	41.671
Produtos de Lavadeira	-	19.782
Material de Copa e Cozinha	9.580	18.657
Materiais de Manut. de Equipamento de Informática	293.511	10.363
Material de Hemoterapia	1.050	3.216
Material de Rouparia	-	1.971
Materiais de Centro de Diagnóstico por Imagem	-	1.854
Combustíveis Lubrificantes / Gás	123	459
Estoque a Imobilizar	475.441	
TOTAL:	4.343.442	2.836.661

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
 Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
 Em 31 de dezembro de 2024 e 2023
 (Em reais)

NOTA EXPLICATIVA 08 - INVESTIMENTOS

Valor referente a cotas de participação no banco Sicredi e Sicoob, pois todo o correntista possui cotas do patrimônio do banco.

Item	Saldo em 31/12/2024
Banco Sicredi	152.531
Banco Sicoob	327
Total	152.858

NOTA EXPLICATIVA 09 – IMOBILIZADO

	Taxa Anual de Depreciação	2023	Adições	Baixas	Transferências	Devoluções	2024	Valor Contábil Líquido
Valor de Custo								
Instalações	4	R\$ 10.498.476,58		-R\$ 1.279.481,80			R\$ 9.218.994,78	R\$ 1.491.256,98
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10	R\$ 25.706.583,45	R\$ 2.922.582,09	-R\$ 78.501,00	-R\$ 1.143.238,16	R\$ 135.227,96	R\$ 27.542.654,34	R\$ 12.792.691,24
Equipamentos Eletrônicos	10	R\$ 476.213,27	R\$ 47.135,75	-R\$ 600,00	-R\$ 29.469,60		R\$ 493.279,42	R\$ 271.958,84
Equipamentos de Processamento eletrônico de dados	20	R\$ 2.643.972,25	R\$ 451.358,98	-R\$ 51.261,07	-R\$ 2.030,40		R\$ 3.042.039,76	R\$ 1.140.270,82
Móveis e Utensílios Hospitalares	10	R\$ 6.555.778,47	R\$ 1.099.206,64	-R\$ 27.353,95	-R\$ 3.724,79	R\$ 221,99	R\$ 7.624.128,36	R\$ 3.790.704,22
Veículos Não Hospitalares	20	R\$ 312.000,00	R\$ 428.961,02			-R\$ 89.000,00	R\$ 651.961,02	R\$ 426.284,72
Construção em Andamento	0	R\$ 3.756.326,36	R\$ 385.500,11		R\$ 41.784,30	-R\$ 1.369,14	R\$ 4.182.241,63	R\$ 4.182.241,63
Prédios	4	R\$ 9.342.020,70	R\$ 1.277.501,80		-R\$ 41.784,30		R\$ 10.577.738,20	R\$ 8.400.195,78
Instrumentais	10				R\$ 1.178.462,95		R\$ 1.178.462,95	R\$ 1.096.042,02
Ferramentas	10		R\$ 1.587,05				R\$ 1.587,05	R\$ 1.127,89
Total Custo		R\$ 59.291.371,08	R\$ 6.612.246,39	-R\$ 1.437.197,82	R\$ -	R\$ 64.513.087,51	R\$ 32.495.604,23	
Valor da Depreciação								
Instalações	4	-R\$ 7.307.798,76	-R\$ 419.939,04				-R\$ 7.727.737,80	
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10	-R\$ 12.890.462,46	-R\$ 1.859.500,64				-R\$ 14.749.963,10	
Equipamentos Eletrônicos	10	-R\$ 179.689,68	-R\$ 41.630,90				-R\$ 221.320,58	
Equip. de Proc. Eletrônico de Dados	20	-R\$ 1.674.520,00	-R\$ 227.248,94				-R\$ 1.901.768,94	
Móveis e Utensílios Hospitalares	10	-R\$ 3.310.372,08	-R\$ 523.052,06				-R\$ 3.833.424,14	
Veículos Não Hospitalares	20	-R\$ 270.041,13	-R\$ 8.174,35	R\$ 52.539,18			-R\$ 225.676,30	
Prédios	4	-R\$ 1.788.616,75	-R\$ 388.925,67				-R\$ 2.177.542,42	
Instrumentais	10		-R\$ 82.420,93				-R\$ 82.420,93	
Ferramentas	10		-R\$ 459,16				-R\$ 459,16	
Total Depreciação		-R\$ 27.421.500,86	-R\$ 3.551.351,69	R\$ 52.539,18	R\$ -	-R\$ 30.920.313,37		
Total Geral		R\$ 31.869.870,22	R\$ 3.060.894,70	-R\$ 1.384.658,64	R\$ -	R\$ 33.592.774,14		

NOTA EXPLICATIVA 10 – INTANGÍVEL

	Taxa Anual de Amortização	2023	Adições	Baixas	Transferências	Devoluções	2024	Valor Contábil Líquido
Valor de Custo								
Sistema de Computação	20	R\$ 1.593.481,43	R\$ 4.917,23	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.598.398,66	
Total Custo		R\$ 1.593.481,43		R\$ -	R\$ -	R\$ -		
Valor de Amortização								
Sistema de Computação	20	-R\$ 1.454.540,55	-R\$ 59.950,32				-R\$ 1.514.490,87	
Total de Amortização		-R\$ 1.454.540,55						
Total Geral		R\$ 138.940,88	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 83.907,79	R\$ 83.907,79	

NOTA EXPLICATIVA 11- FORNECEDORES

Refere-se aos fornecedores de materiais, medicamento, bens, demais itens e serviços utilizados no atendimento hospitalar.

	Exercícios	
	2024	2023
Fornecedores de Materiais e Medicamentos	2.950.695	2.439.303
Fornecedores de Serviços	934.879	866.634
Fornecedores de Bens	381.354	795.955
Demais Fornecedores	611.583	596.570
Aluguéis a pagar	5.976	15.501
Depósitos a identificar	8.137	19.549
Reembolso	3.501	
Empréstimo de Matérias e Medicamento	54.629	
TOTAL:	4.950.755	4.733.512

NOTA EXPLICATIVA 12 - SERVIÇOS MÉDICOS A PAGAR

Os principais valores a serem pagos referente a honorários dos serviços médicos realizados nos atendimentos hospitalares são:

	Exercícios	
	2024	2023
Honorários Médicos Pessoa Jurídica	3.313.535	3.262.279

NOTA EXPLICATIVA 13 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	Exercícios	
	2024	2023
Provisão para férias	3.738.193	3.347.563
Salários a pagar	2.115.214	1.827.045
Provisão para FGTS Férias	592.781	267.805
Empréstimos consignados	192.574	172.483
Pensão alimentícia a depositar	2.488	1.693
Rescisões a pagar	0	14.434
TOTAL:	6.641.250	5.631.023

NOTA EXPLICATIVA 14 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	Exercícios	
	2024	2023
FGTS a Recolher	433.022	385.300
Multas Rescisórias	36.717	40.698
Contribuições Previdenciárias	349.896	267.904
Imposto de Renda Retido na Fonte	374.490	265.971
Imposto Sobre Serviços	79.884	63.210
COFINS	55.698	39.253
Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	18.566	15.327
Contribuições Previdenciária Retidas de Terceiros	6.570	5.448
PIS	12.068	8.497
Contribuição Sindical a Recolher	5.858	5.054
TOTAL:	1.372.769	1.096.663

NOTA EXPLICATIVA 15 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	Taxa	Vencimento	Finalidade	Exercícios	
				2024	2023
Bradesco	0,779% a.m.	mar/27	Cap. Giro	4.176.162	6.297.254
Santander	0,466% a.m.	abr/27	Investimentos	1.503.312	2.214.704
Consórcio	0,20% a.m. *	mai/29	Investimentos	216.275	-
Juros a transcorrer	-	-		(1.476.050)	(2.376.252)
				4.419.699	6.135.706
				Exercícios	
				2024	2023
Curto prazo				2.671.118	2.083.202
Longo prazo				1.748.581	4.052.504
TOTAL:				4.419.699	6.135.706

* O consórcio envolve uma taxa de administração de 10% e um fundo de reserva de 2%, diluídos em 60 meses.

NOTA EXPLICATIVA 16 - SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS A REALIZAR

Convênio com o ministério da saúde

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 55º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 1.000.000,00 ao hospital, para enfrentamento da emergência em saúde nacional (teto MAC) para o enfrentamento ao COVID-19 - PORTARIAS Nº 1.666, DE 01 DE JULHO DE 2020 e Nº 545, DE 25 DE MARÇO DE 2020, ART. 1º, em parcela única, na forma estabelecida no Termo de Contratualização 001/2018, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 520,82. (R\$ 482,76 em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas – 59º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 4.000.000,00 ao hospital, para enfrentamento da emergência em saúde nacional (teto MAC) para o enfrentamento ao COVID-19 - PORTARIAS Nº1.666, DE 01 DE JULHO DE 2020 e Nº 545, DE 25 DE MARÇO DE 2020, ART. 1º, em parcela única, na forma estabelecida no Termo de Contratualização 001/2018, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 3.291,21. (R\$ 3.139,01 em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 58º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 273.759,00 ao hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 2.990,66. (R\$ 2.796,21 em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 60º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 400.000,00 ao hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 25,00. (R\$ 24,06 em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2020, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - 61º Termo aditivo ao termo de contratualização 001/2018, autorizou o repasse do recurso de R\$ 315.000,00 ao hospital, referente a incremento temporário do limite financeiro da Assistência de Média e Alta Complexidade (teto MAC) para custeio de materiais e medicamentos, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 224,39. (R\$ 213,73 em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2023, a Secretaria Municipal de Saúde de Três Lagoas - Termo 05/2023, autorizou o repasse do recurso de R\$ 2.000.000,00 ao hospital, referente a AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS, MEDICAMENTOS, INSUMOS LABORATORIAIS E MATERIAIS DESCARTAVEIS – repasse do auxílio instituído pela Portaria nº 632 de maio de 2023, do Ministério da Saúde, referente ao incremento temporário para custeio dos serviços de atenção especializada à Saúde, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 57.358,28 . (R\$ 2.012.574,81, em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do PRONON E PRONAS/PCD - convênio 2440811202, autorizou o repasse do recurso de R\$ 7.834.038,00 ao hospital, para modernização da unidade de apoio de diagnóstico oncológico do HNSA, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 8.348.242,01. (R\$ 7.835.022,33 em 31 de dezembro de 2023).

No exercício de 2023, o Ministério da Saúde, por meio do Termo de Convênio 004/2023, autorizou o repasse do recurso de R\$ R\$ 3.761.240,90 ao hospital, para complemento ao pagamento do piso nacional da enfermagem, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 499.339,96. (R\$ 685.842,54 em 31 de dezembro de 2023)

No exercício de 2024, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Saúde – Termo Convênio n. 1671/2024 – 101/2024, autorizou o repasse do recurso de R\$ 1.300.000,00 ao hospital, referente a prestação de serviços de assistência médica nas unidades de internação destinados aos pacientes do Sistema Único de Saúde (SUS) no Hospital Nossa Senhora Auxiliadora, por meio de pagamento de serviços de terceiros pessoa jurídica, (Despesa Corrente), conforme Plano de Trabalho e Parecer Técnico, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 835.648,07.

No exercício de 2024, o Ministério da Saúde, por meio do Termo de Convênio Nº 959474, autorizou o repasse do recurso de R\$ 200.053, 00, ao hospital, sendo R\$ 53,00 de contrapartida do hospital, referente a “AQUISICAO DE EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE PARA UNIDADE DE ATENCAO ESPECIALIZADA EM SAUDE”, visando o fortalecimento do Sistema Único de Saúde - SUS, conforme detalhado no Plano de Trabalho, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 200.053,00.

No exercício de 2024, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Saúde – Termo Convênio n. 1460/2024 – 88/2024, autorizou o repasse do recurso de R\$ 50.547,00 ao hospital, sendo R\$ 547,00 de contrapartida do hospital, referente a melhoraria do atendimento prestado no Hospital Nossa Senhora Auxiliadora por meio da aquisição de equipamentos tecnológicos destinados ao atendimento dos pacientes do SUS, (Despesa de Capital), conforme Plano de Trabalho e Parecer Técnico, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 50.837,94.

No exercício de 2024, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Saúde – Termo Convênio n. 796/2024 – 21/2024, autorizou o repasse do recurso de R\$ 60.000,00 ao hospital, referente a melhoraria no atendimento prestado no Hospital Nossa Senhora Auxiliadora, por meio da aquisição de materiais permanentes, destinados ao atendimento dos pacientes do SUS, (Despesa de Capital), conforme Plano de Trabalho e Parecer Técnico, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 404,24.

No exercício de 2024, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Saúde – Termo Convênio n. n. 896/2024 - 067/2024, autorizou o repasse do recurso de R\$ 2001.671,31, ao hospital, sendo R\$ 1.671,31 de contrapartida do hospital, referente a melhoraria do atendimento prestado no Hospital Nossa Senhora Auxiliadora por meio da aquisição de equipamentos e materiais de uso permanente destinados ao atendimento dos pacientes do SUS, (Despesa de Capital), conforme Plano de Trabalho e Parecer Técnico, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 1.040.313,09.

No exercício de 2024, o Estado de Mato Grosso do Sul, por meio da Secretaria de Estado de Saúde – Termo Convênio n. 867/2024 – 059/2024, autorizou o repasse do recurso de R\$ 100.000,00 ao hospital, referente melhoria do setor oncológico do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora, por meio da aquisição de equipamentos para atendimento e procedimentos dos pacientes do SUS, (Despesa de Capital), conforme Plano de Trabalho e Parecer Técnico, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 102.108,23

No exercício de 2024, o Município de Três Lagoas, por meio da Secretaria Municipal de Saúde Pública/Fundo Municipal de Saúde – Termo Convênio n. 001/2024, autorizou o repasse do recurso de R\$ 3.120.000,00 ao hospital, com o objetivo de fornecer subsídios ao custeio dos serviços pertinentes aso 17 leitos de UTI Adulto Tipo II habilitados junto ao Ministério da Saúde, em atenção ao plano de trabalho proposto, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 1.592.009,28.

No exercício de 2024, a Primeira Vara Federal de Três Lagoas – MS, Termo Nº 10765624/2024 – processo administrativo SEI 0000782-32.2023.4.03.8002, autorizou a transferência do recurso de R\$ 38.700,00 ao hospital, referente a reestruturação da unidade de internação cirúrgica mediante reforma de banheiros externos, corredores de acessos aos leitos e postos de enfermagem, bem como a troca do forro PVC, em 31 de dezembro de 2024 o saldo atualizado é de R\$ 681,38.

NOTA EXPLICATIVA 17 – PARCELAMENTO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

	Exercícios	
	2024	2023
Parcelamento de imposto de renda retido	50.339	286.243
Parcelamento Dívida Ativa (Previdência)	246.701	225.012
Total Circulante	297.040	511.255
Parcelamento de imposto de renda retido	88.094	165.198
Parcelamento Dívida Ativa (Previdência)	328.935	497.628
Total Não Circulante	417.029	662.826
Circulante e Não Circulante	714.069	1.174.081

NOTA EXPLICATIVA 18 - PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A entidade constitui provisão para contingências com base na opinião de seus assessores jurídicos externos. Com isso, a entidade provisiona a totalidade dos processos classificados com risco de perda provável, a qual considera suficiente para cobrir eventuais perdas processuais. Os saldos provisionados estão demonstrados a seguir:

	Exercícios	
	2024	2023
Trabalhistas	1.600.494	1.370.831
Cíveis	1.012.216	568.139
TOTAL:	2.612.710	1.938.970

NOTA EXPLICATIVA 19 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

19.1 Patrimônio Social

Está demonstrado conforme determina a Lei nº 9.249 de 27/12/95, no artigo 4º, Parágrafo Único - vedada a correção monetária sobre os valores de custo de aquisição, integralização e ou de transferências.

O patrimônio social da Entidade, apresentado em 31 de dezembro de 2024, corresponde ao patrimônio social inicial acrescido dos valores dos superávits ou déficits acumulados, dos valores da reserva de reavaliação. Nota-se um aumento de valor referente ao superávit gerado através dos recebimentos de emendas e subvenções.

19.2 Destinação do superávit do exercício

Devido à Entidade ser uma Sociedade Beneficente, o resultado positivo tem que ser investido nas atividades fins, na Instituição não há a distribuição de resultados em qualquer hipótese.

NOTA EXPLICATIVA 20 - OUTRAS RECEITAS OPER. DE ASSIS. À SAÚDE NÃO RELAC. COM PLANOS DE SAÚDE DA OPERADORA

	Exercícios	
	2024	2023
Receita Paciente SUS	88.933.326	83.008.017
Receita Paciente Convênio (c)	32.976.290	40.937.287
Receita Paciente Particulares	10.289.058	3.625.636
RECEITA BRUTA:	132.198.676	127.570.940
Glosas de convênio e particular (a)	(658.469)	(898.027)
Dedução de Receitas com o SUS (b)	(315.507)	(428.401)
DEDUÇÕES:	(973.976)	(1.326.428)
RECEITA LÍQUIDA:	131.224.700	126.244.512

- a) Glosas realizadas pelas operadoras e atendimentos particulares; e
- b) Valores de metas não atingidas no SUS.
- c) Em 2024 foram realizados novo contratos com convênios e buscamos atualizar as tabelas vigente além de um maior número de pessoas atendidas.

NOTA EXPLICATIVA 21 – CUSTO DE PESSOAL

	Exercícios	
	2024	2023
Salários e Ordenados	(39.000.256)	(35.907.835)
Encargos Trabalhistas	(4.056.284)	(3.446.687)
Benefícios	(5.464.168)	(4.333.042)
Cota Patronal	(12.817.719)	(11.299.030)
TOTAL:	(61.338.427)	(54.986.594)

NOTA EXPLICATIVA 22 – CUSTO DE SERVIÇO DE TERCEIRO

	Exercícios	
	2024	2023
Honorário Médicos Pessoa Jurídica	(38.060.221)	(34.641.443)
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	(6.658.397)	(6.032.221)
Honorários Advocatícios	(287.080)	(287.080)
Honorários de Consultoria	(486.906)	(428.717)
Fretes e Carretos	(41.795)	(50.640)
Serviço Prestados Pessoa Física	(2.480)	(8.370)
TOTAL:	(45.536.879)	(41.448.471)

NOTA EXPLICATIVA 23 – CUSTO COM MATERIAIS E MEDICAMENTO

	Exercícios	
	2024	2023
Drogas e Medicamentos	(9.706.614)	(9.092.008)
Material Uso Paciente	(4.869.914)	(4.457.535)
Órteses e Próteses e Materiais Especiais	(3.426.032)	(3.435.149)
Gênero Alimentício	(2.302.365)	(2.003.508)
Material de Limpeza	(1.055.255)	(915.645)
Materiais para Laboratório	(900.689)	(910.333)
Material de Conservação e Reparos	(1.615.923)	(886.199)
Dietas Enterais	(739.920)	(679.878)
Material de Copa e Cozinha	(322.992)	(285.779)
Perdas de Medicamentos	(200.057)	(276.695)
Oxigênio e Carbônio	(173.770)	(216.168)
Material de Hemoterapia	(78.424)	(72.218)
Material de Lavanderia	(49.801)	(49.526)
Material de Rouparia	(25.879)	(2.259)
TOTAL:	(25.467.635)	(23.282.901)

NOTA EXPLICATIVA 24 – CUSTOS GERAIS

	Exercícios	
	2024	2023
Luz	(1.175.679)	(1.046.815)
Gás	(97.785)	(72.629)
Água	(86.358)	(99.298)
TOTAL:	(1.359.822)	(1.218.742)

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

NOTA EXPLICATIVA 25 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS

	Exercícios	
	2024	2023
Manutenção de Software	(1.938.478)	(1.296.520)
Manutenção de Máquinas e Equipamentos Hospitalares	(1.427.839)	(1.274.145)
Aluguel (Inspetoria)	(625.410)	(600.000)
Impressos e Materiais de Expediente	(637.339)	(592.452)
Contratos de Manutenção	(910.679)	(514.681)
Despesa com Locação de Equipamentos e Máquinas	(424.599)	(411.047)
Publicidade e Propaganda	(401.947)	(299.388)
Manutenção Predial	(887.202)	(276.607)
Despesa com Locação de Equipamentos Hospitalares	(193.969)	(269.343)
Man. de Maq. e Equipamentos não Hospitalar	(214.544)	(240.923)
Viagens	(464.028)	(239.356)
Aluguel Imóveis	(253.777)	(194.621)
Despesas Bancárias	-	(182.070)
Despesas Administrativas	(83.779)	(98.801)
Manutenção de Moveis e Utensílios	(100.120)	(85.095)
Despesas com Bens de Pequeno Valor	(67.725)	(74.916)
Serviço de Internet	(133.835)	(65.568)
Despesa com Eventos e Promoções	(60.078)	(63.634)
Despesas com Estagiários	(50.281)	(40.949)
Contribuição para Confederação	(21.108)	(35.064)
Combustível e Lubrificantes	(63.450)	(34.601)
Correio e Telégrafos	(15.629)	(26.567)
Manut .de Ep. de Informática e Telefonia	(22.347)	(24.514)
Contribuição Sindical Patronal	(22.977)	(20.731)
Jornais e Revistas	-	(17.990)
Seguros Veículos	(15.066)	(15.527)
Despesa veículos	(19.792)	(14.326)
Baixa/Perda	(5.660)	(13.210)
Despesas com Emenda	(14.528)	(11.624)
Seguro Predial	(8.762)	(6.827)
Telefonia Móvel	-	(5.250)
Despesas com Cartório	(401)	(2.690)
Telefone e Telegramas	-	(1.429)
Seguro Garantia	-	(618)
Brindes e Premiações Diversas	(300)	-
Outras Despesas	(98.983)	-
TOTAL:	(9.184.632)	(7.051.084)

NOTA EXPLICATIVA 26 – RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

	Exercícios	
	2024	2023
Receitas Financeiras		
Descontos Obtidos com Fornecedores	290.055	190.937
Juros sobre Aplicações Financeiras	234.760	97.508
Receita Descontos Auxí.do Bem	51.328	43.667
Juros Rec. de Clientes por atraso	4.731	1.744
Outras Receitas	-	-
Receitas por Recebimentos em Atraso	-	1
Total das Receitas	580.874	333.857
Juros Sobre Empréstimo	(691.190)	(793.525)
Juros – Fornecedores	(442.963)	(399.906)
Despesas Bancárias	(170.271)	-
Descontos Concedidos	(84.396)	(290.628)
Gratuidades Atendimentos	(4.546)	(5.942)
Imposto sobre Operações Financeiras	(2.820)	(1.370)
Despesas por Pagamentos em Atraso	-	(158)
Multas	(433)	-
Imposto de Renda	-	-
Total de Despesas	(1.396.619)	(1.491.529)
Resultado Líquido	(815.745)	(1.157.672)

NOTA EXPLICATIVA 27 – DESPESAS COM DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO

	Exercícios	
	2024	2023
Depreciações	(3.739.869)	(3.488.391)
Amortizações	(59.950)	(73.144)
TOTAL:	(3.799.819)	(3.561.535)

NOTA EXPLICATIVA 28 – DEMAIS DESPESAS

	Exercícios	
	2024	2023
Perdas sobre convênio	(24.189)	(30.100)
Perda sobre Particular Pacote	(18.827)	(11.402)
TOTAL:	(43.016)	(41.502)

NOTA EXPLICATIVA 29 – OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS

	Exercícios	
	2024	2023
Demais Receitas/Outras Receitas	1.621.104	530.707
Recuperação de despesa	182.490	218.097
Receita com Eventos e Promoções	184.497	168.344
Receita com Bonificação	31.956	51.752
Receita com Aluguel	63.413	45.499
Receita com Vendas de Refeições	34.792	31.212
Receita com Estagiários	55.848	27.137
Receita com Reciclagem	2.424	1.858
Receita com Taxa de Adesão	1.200	1.200
Venda de Imobilizado	118.000	-
TOTAL:	2.295.726	1.075.806

NOTA EXPLICATIVA 30 - SEGUROS

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros que são contabilizados em seguros a apropriar e mensalmente lançadas na despesa para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As apólices estão em vigor e os prêmios foram devidamente pagos. Em 31 de dezembro de 2024, a entidade possuía as seguintes principais apólices contratadas com terceiros:

CONTROLE DE VIGÊNCIA DOS SEGUROS					
DESCRIÇÃO DO BEM SEGURADO	TIPO DE COBERTURA	INICIO DA VIGÊNCIA	FIM DE VIGÊNCIA	SEGURADORA	VALORES
PRÉDIO E CONTEÚDO	ROUBOS, INCENDIOS E OUTROS	23/08/2024	23/08/2025	SICREDI SEGURO EMPRESARIAL	R\$ 11.962,93
Fiat Toro Cabine Dupla Volcano 2.0 Turbo 4x4 Aut	ROUBOS, ACIDENTES E OUTROS	07/10/2024	07/10/2025	AZUL SEGUROS	R\$ 2.893,87
FIAT MOBI LIKE 1.0 FIRE FLEX 5P	ROUBOS, ACIDENTES E OUTROS	30/05/2025	30/05/2026	BRADESCO SEGUROS	R\$ 2.997,55
AMAROKI HIGHLINE CD D 2.0 16v	ROUBOS, ACIDENTES E OUTROS	30/05/2025	30/05/2026	BRADESCO SEGUROS	R\$ 6.832,37
AMAROKI HIGHLINE CD D 2.0 16v	ROUBOS, ACIDENTES E OUTROS	16/08/2024	16/08/2025	SICREDI SEGURO EMPRESARIAL	R\$ 10.626,51

NOTA EXPLICATIVA 31 - ISENÇÕES USUFRUÍDAS

As imunidades e isenções governamentais concedidas à entidade no ano de 2024 estão em conformidade com o artigo 150 da Constituição Federal, inciso VI, letra C, e com base no Artigo 9º do Código Tributário Nacional, inciso IV, letra C, e o Parágrafo único, artigo 4º de Decreto nº 2.536 de 07 de abril de 1998.

DEMONSTRATIVO DOS VALORES DAS ISENÇÕES USUFRUÍDAS	
INSS sobre a Folha de Pagamento	12.817.719
COFINS sobre o Faturamento	3.965.960
PIS sobre o Faturamento	859.291
PIS/ PASEP	430.125
TOTAL DAS ISENÇÕES	18.073.095

NOTA EXPLICATIVA 32 - RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITC 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS quota patronal, PIS e COFINS s/ receitas, ITG, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ rendimentos de aplicação financeira.

NOTA EXPLICATIVA 33 - ATENDIMENTO AO SUS – PORTARIA Nº 834/2016

A Entidade cumpriu no exercício de 2024 os requisitos relacionados ao CEBAS - Certificação de Entidades Benéficas de Assistência Social da área da Saúde, exigidos pela LC 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023 com a disponibilização e prestação de serviços ao SUS – Sistema Único de Saúde, na ordem de **83,56% de suas internações hospitalares**, e **75,95% de atendimentos ambulatoriais**, aferidos nos sistemas de informação regulamentados pelo ministério da saúde SIH, SIA e CIHA, cumprindo assim os requisitos legais para entidades detentoras do CEBAS, que devem comprovar, anualmente, a prestação de seus serviços ao SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), com base nas internações e nos atendimentos ambulatoriais realizados.

Ano	Pacientes/dia SUS	Pacientes/dia Não SUS	% SUS
2.024*	31.324	6.161	83,56
	Ambulatório SUS	Ambulatório Não SUS	% SUS
	159.541	50.527	75,95%

*TabWin/DATASUS/Ms acessado em 17/05/2025

* * *

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

Diretoria

Ir. Maria Ivone Ranghetti
Diretora Presidente

Ir Dilma Canavarro de Abreu
Diretora Financeira

Marco Antônio de Moura Calderon
Diretor Executivo

Thiago de Oliveira Carvalho
Contador
CRC SP 259898/O-8 T-MS

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À Administração da

SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA

Três Lagoas - MS

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA** (“Entidade”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, excetuando os efeitos dos assuntos comentados no parágrafo Base para opinião com ressalvas, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SOCIEDADE BENEFICENTE DO HOSPITAL NOSSA SENHORA AUXILIADORA** em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

Ativo Imobilizado

A Entidade não avaliou a vida útil econômica estimada de cada item do ativo imobilizado, conforme requerido pelas Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis ao Ativo Imobilizado. Os bens são depreciados pelas taxas sugeridas pela legislação fiscal. Dessa forma, não foi possível mensurar a existência de eventuais ajustes e seus correspondentes reflexos nas demonstrações contábeis.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria.

Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba, 11 de junho de 2025.

Assinado eletronicamente por:
Elizeu de Azevedo
CPF: 272.250.978-49
Data: 27/06/2025 14:08:48 -03:00

Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil

CRC-2SP017174/O-6

Elizeu de Azevedo – Sócio Diretor

Contador CRC 1SP076962/O-9-MS



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: P52AC-2RM3R-3LETU-RACHV

Tipo de assinatura: Avançada

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ Elizeu de Azevedo (CPF 272.250.978-49) em 27/06/2025 14:08 - Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização
179.247.228.46	Não disponível
Autenticação	elizeu@azevedoauditoria.com.br
Email verificado	
kiZ9MMk0d4KDUCH1eXs8bNzhkJW9L9dqOcB8703oqAU=	
SHA-256	

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate/P52AC-2RM3R-3LETU-RACHV>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://www.assinabrasil.net.br/validate>