

ASCOMCER
INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO DO CANCER

Relatório dos Auditores Independentes
Demonstrações Contábeis

Exercício findo em 31/12/2024

Aos
Administradores e Associados da
Ascomcer – Instituto de Prevenção e tratamento do Cancer

Relatório dos Auditores Independentes sobre Demonstrações Contábeis

Opinião com Ressalvas

Examinamos as demonstrações contábeis da **Ascomcer - Instituto de Prevenção e Tratamento do Cancer**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do déficit, 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, sujeita aos eventuais efeitos que possam advir dos assuntos descritos na seção intitulada **"Base para opinião com ressalvas"** as Demonstrações Contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Ascomcer - Instituto de Prevenção e Tratamento do Cancer**, 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 ressalvas

1. A Entidade mantém a depreciação de seus ativos imobilizados com base nas taxas usuais que eram utilizadas pela legislação tributária e não revisa a vida útil de seus bens, bem como não realiza o teste de recuperabilidade (impairment) conforme previsto na NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos e ainda não mantém conferências físicas dos bens, em comparação com os saldos contábeis. Devido à magnitude desta rubrica, não foi praticável concluir sobre a adequação dos saldos apresentados para apurarmos os possíveis efeitos da não adoção desta norma e da falta de controle individual destes bens.

Incertezas relevantes relacionadas à continuidade operacional

A Entidade apresentou déficits acumulados, possui aumento de volume e financeiro de empréstimo no curto e longo prazo e apresenta capital circulante líquido negativo na ordem de R\$ 12.778 mil, com seu Patrimônio líquido, atingindo um montante negativo de R\$ 21.300 mil, caracterizando um Passivo a descoberto. Esses fatores determinam a necessidade de soluções administrativas e financeiras que garantem o sucesso da Entidade no futuro, A continuidade futura da Entidade depende de soluções que venham a ser implementadas pelos seus Administradores, resultando na obtenção futura de adequados níveis de operações e de rentabilidade, que possibilitem a recuperação e as demonstrações contábeis não contemplam quaisquer ajustes decorrentes desse assunto. As demonstrações contábeis foram preparadas no pressuposto de continuidade normal dos negócios da Entidade.

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 "Responsabilidades 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 ressalvas.

Outros assuntos

Auditoria do período anterior

As demonstrações contábeis da Entidade do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, utilizadas para fins de comparação, foram auditadas por outros auditores independentes e apresentaram seu relatório datado em 10 de abril de 2024, e constaram como ressalva os mesmos itens 1, a ênfase e o parágrafo de incertezas relevantes relacionadas ao capital circulante líquido negativo os déficits e Patrimônio Líquido (Passivo a descoberto), e ênfase quanto a valores no montante de R\$859.104, relativos a valores a receber de extrapolação e que não haviam sido provisionados como perdas. Entretanto estes valores foram recebidos em 2024.

Responsabilidade da administração e da governança pelas 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.

Responsabilidades 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 da 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 às 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 incerteza relevante 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.



VAZ & MAIA
Auditores Independentes

FONE: (31) 3273-4724 – CEP 30.130.902
AVENIDA AFONSO PENA, 726 SALA 701/2 – CENTRO
BELO HORIZONTE – MINAS GERAIS
email: auditoria@vazemaia.com.br

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.

Belo Horizonte, 25 de abril de 2025

VAZ & MAIA AUDITORES INDEPENDENTES
CRCMG 503

ANTONIO HILARIO MAIA
CONTADOR CRCMG 039.822

ASCOMCER - INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO DO CANCER

**Balancos Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em R\$)**

A T I V O			
	Notas	2024	2023
CIRCULANTE	Explicativas	3.306.559	2.936.514
Equivalentes em caixa	3	821.933	234.801
Contas a receber	4	1.373.119	1.641.840
Estoques	5	1.014.688	648.289
Adiantamentos		94.253	409.018
Valores a recuperar		2.566	2.566
NÃO CIRCULANTE		2.379.681	2.564.705
Contas a receber - SUS	6		859.104
Bloqueio Judicial		4.281	
Imobilizado	7	2.373.176	1.639.125
Intangível	8	2.225	66.476
TOTAL DO ATIVO		5.686.240	5.501.219

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

**ASCOMCER - INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO
DO CANCER**

**Balanços Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em R\$)**

		P A S S I V O	
		2024	2023
CIRCULANTE		16.084.344	11.390.304
Fornecedores	9	7.072.555	5.605.252
Empréstimos e financiamentos	10	2.391.674	934.530
Obrigações tributárias e trabalhistas	11	2.220.669	2.065.958
Parcelamentos tributários	12	2.420.988	1.344.991
Provisão de férias e encargos	13	1.039.079	1.358.534
Provisão para contingências	14		78.498
Projetos e convênios	15	939.378	2.541
Outras contas a pagar			-
NÃO CIRCULANTE		10.901.856	10.902.732
Empréstimos e financiamentos	10	4.423.588	4.816.007
Parcelamentos tributários	13	6.478.268	5.227.621
Outros valores a apropriar	6		859.104
PATRIMÔNIO LÍQUIDO(PASSIVO A DESCOBERTO)		(21.299.960)	(16.791.817)
Patrimônio social		(16.791.817)	(14.061.981)
Déficits do exercício		(4.508.144)	(2.729.836)
TOTAL DO PASSIVO E PAT. LÍQUIDO		5.686.240	5.501.219

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

**ASCOMCER - INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO DO
CANCER**

**Demonstração dos Déficits dos Exercícios Findos
em 31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em R\$)**

	2024	2023
RECEITAS OPERACIONAIS	25.237.190	22.639.795
Receitas prestação serviços SUS	14.358.724	15.183.172
Doações diversas	3.090.887	3.122.888
Receitas convênios e particulares	598.652	1.037.594
Receita de projetos	2.995.016	925.000
Gratuidades concedidas	1.833.962	1.778.128
Complemento Piso Enfermagem	1.687.923	
Outras receitas	672.026	593.013
DEDUÇÕES DA RECEITA	(1.833.962)	(1.778.128)
Gratuidades concedidas	(1.833.962)	(1.778.128)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	23.403.228	20.861.667
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(4.142.607)	(4.833.821)
Custo dos serviços prestados	(4.142.607)	(4.833.821)
RESULTADO BRUTO	19.260.621	16.027.846
DESPESAS OPERACIONAIS	(20.727.368)	(17.979.096)
Recursos humanos administrativos	(13.428.693)	(11.833.260)
Despesas administrativas	(4.069.396)	(3.219.013)
Serviços prestados por terceiros	(3.210.497)	(2.643.544)
Depreciação	(278.139)	(283.279)
OUTRAS RECEITAS	89.584	444.940
Receitas eventuais	89.584	444.940
RESULTADO FINANCEIRO	(3.130.980)	(1.223.526)
Receitas financeiras	(78.091)	30.631
Despesas financeiras	(3.209.072)	(1.254.157)
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(4.508.144)	(2.729.836)

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

ASCOMCER - INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO DO CANCER

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido nos
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em R\$)**

Mutações	Notas explicativas	(Déficits) Acumulado
Saldo em 31/12/2022		(13.527.013)
Ajuste de exercícios anteriores	18	(534.968)
Déficit do exercício		(2.729.836)
Saldo em 31/12/2023		(16.791.817)
Déficit do exercício		(4.508.144)
Saldo em 31/12/2024		(21.299.960)

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

ASCOMCER - INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO DO CANCER

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 (Em R\$)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>780.303</u>	<u>(2.586.252)</u>
Déficits do exercício	(4.508.144)	(2.729.836)
Ajuste de exercícios anteriores		(534.968)
Itens do resultado que não afetaram o caixa		
Depreciação e amortização	278.139	283.279
Redução (aumento) dos direitos realizáveis a curto prazo		
Contas a receber	1.127.825	(323.143)
Estoques	(366.399)	148.263
Adiantamentos	314.765	(334.027)
Bloqueios Judiciais	(4.281)	
(Redução) aumento nas obrigações de funcionamento		855.043
Fornecedores	1.467.303	
Obrigações tributárias e trabalhistas	154.711	59.578
Parcelamentos Tributários	1.075.997	(470.810)
Obrigações sociais/trabalhistas		64.609
Provisão de férias e encargos	(319.455)	365.423
Provisão para contingências	(78.498)	30.498
Projetos e convênios	936.837	(161)
Outras contas a pagar	(859.104)	-
CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(947.938)</u>	<u>(295.974)</u>
(Aquisições) do Imobilizado	(1.206.850)	(295.974)
Baixas do Imobilizado	258.912	
CAIXA DAS ATIVIDADES DE APLICAÇÕES E FINANCIAMENTOS	<u>2.315.373</u>	<u>2.041.606</u>
Aumento (Diminuição) de empréstimos no curto prazo	1.457.144	(1.176.749)
Aumento (Diminuição) de empréstimos no longo prazo	(392.419)	1.138.961
Aumento (Diminuição) de parcelamentos tributários	1.250.647	2.079.394
FLUXO DE CAIXA LIQUIDO	<u>587.132</u>	<u>(840.620)</u>
Saldo Inicial – Caixa e Equivalente em caixa	234.801	1.075.421
Saldo final – Caixa e Equivalente em caixa	821.933	234.801
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DO SALDO DE CAIXA E BANCOS	<u>587.132</u>	<u>(840.620)</u>

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

ASCOMCER - INSTITUTO DE PREVENÇÃO E TRATAMENTO DO CANCER

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2024 e 2023

(Em R\$ 1)

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A ASCOMCER - Associação Feminina de Prevenção e Combate ao Câncer de Juiz de Fora – ASCOMCER é uma entidade civil de caráter filantrópico e sem fins lucrativos, mantenedora do Hospital Maria José Baeta Reis, sendo que a sede atual do Hospital foi inaugurada em 1988. A ASCOMCER, foi fundada em 4 de janeiro de 1963, surgiu como resultado da Primeira Convenção Brasileira das Organizações de Voluntárias Femininas de Luta Contra o Câncer, realizada em julho de 1962, na cidade do Rio de Janeiro. A ASCOMCER ocupa atualmente posição de destaque na assistência hospitalar na área oncológica da cidade de Juiz de Fora e região, possuindo como finalidade o controle do câncer, compreendendo a prevenção tratamento, ensino e estudo, observada as normas prescritas pela Divisão Nacional de Doenças Crônicas Degenerativas do Ministério da Saúde, do que se propõe:

- a) Combater o câncer por todos os meios científicos e sociais ao seu alcance;
- b) Prestar assistência médico-hospitalar, preferencialmente aos portadores de lesões cancerosas;
- c) incentivar a criação de núcleos da ASCOMCER nos distritos de Juiz de Fora e cidades vizinhas para melhor atendimento à população;
- d) Promover cursos e palestras instrutivas sobre a neoplasia maligna;
- e) Cooperar com os poderes públicos e instituições privadas nacionais e estrangeiras no que diz respeito à luta contra o câncer.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, contemplando todas as modificações nas práticas contábeis das Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09 que modificam e introduzem novos dispositivos à Lei nº 6.404/76, nas normas estabelecidas pelos órgãos reguladores e nos pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Contabilidade segue as determinações da Interpretação Técnica Geral (ITG) 2002 – Entidade sem finalidade de lucros (R1), norma que regulamenta a contabilidade das entidades do Terceiro Setor, Resolução CFC 1409/2012

a) Demonstração do Superávit ou (Déficit) – O Superávit ou (Déficit) é apurado com base no regime de competência de exercícios.

b) Convênios e contratos – Os direitos e obrigações junto aos projetos são registrados quando do seu efetivo recebimento e desembolso para efeitos de demonstração nas contas patrimoniais.

c) Ativo circulante e não circulante - Os ativos são apresentados ao valor da realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidas. Os passivos estão registrados pelo seu valor de realização sendo as atualizações registradas quando das renegociações.

d) Imobilizado - O imobilizado é registrado ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear às taxas usuais que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.

e) Passivo circulante e não circulante - Demonstrados por valores conhecidos ou calculados, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

NOTA 3 - CAIXA E EQUIVALENTES EM CAIXA

Representam as disponibilidades dos recursos financeiros e possuem características de liquidez imediata pelos saldos das contas Caixa, Banco Conta Corrente e Aplicações Financeiras.

<u>Nome da conta</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Caixa	5.820	5.828
Bancos conta movimento rec.próprios	64.393	185.615
Aplicações financeiras rec.próprios	44	40.817
Bancos conta movimento rec.terceiros	751.676	2.541
Total	821.933	234.801

A Entidade mantém em conta própria de banco conta movimento os recursos de terceiros de projetos e convênios conforme nota explicativa 15.

NOTA 4 – CONTAS A RECEBER

<u>Nome da conta</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Valores a receber SUS	1.263.615	1.578.084
Convênios a receber	109.504	60.901
Recursos de glosas		2.855
Total	1.373.119	1.641.840

NOTA 5 – ESTOQUES

<u>Nome da conta</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Medicamentos	427.728	206.912
Materiais hospitalares	326.382	185.297
Material de manutenção	78.360	92.841
Gêneros alimentícios	53.751	41.180
Material de expediente	40.715	37.795
Material de copa e cozinha	41.108	35.967
Outros	46.644	48.297
Total	<u>1.014.688</u>	<u>648.289</u>

NOTA 6 – CONTAS A RECEBER – SUS - NÃO CIRCULANTE

O valor apresentado nessa rubrica no balanço patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 859.104 é referente aos valores devidos sob serviços prestados ao SUS, referente ao extrapolamento, que foi recebido em 2024

NOTA 7 – IMOBILIZADO

Os imobilizados estão representados pelo valor de aquisição deduzido da depreciação de acordo com as taxas usuais permitidas pela Receita Federal, separadas em bens adquiridos com recursos próprios e com recursos de terceiros e seus valores líquidos estão representados conforme abaixo:

7

<u>Nome da conta</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Imóveis	32.000	32.000
Edificações	2.157.522	2.452.530
Maquinas e equipamentos	2.950.020	1.746.743
Móveis e utensílios	1.007.009	1.007.009
Veículos	388.454	388.454
Equipamentos de processamentos de dados	321.589	327.915
Aparelhagem médica	1.856.665	1.856.665
Equipamentos eletromédicos	39.981	39.981
Instrumental	74.207	74.207
Outros recursos livres	63.353	52.762
Depreciação acumulada – recursos livres	(6.857.197)	(6.725.682)
Imobilizado com recursos próprios	<u>2.033.603</u>	<u>1.252.584</u>
Veículos – recursos c/ restrições	300.000	300.000
Móveis e utensílios – recursos c/ restrições	113.569	113.577
Maqs.e equipamentos - recursos c/restrições	84.900	84.900
Equip. Proc. de dados – recursos c/ restrições		26.990
Depreciação acumulada – recursos c/restrições	(158.896)	(138.926)
Imobilizado com recursos de terceiros	<u>339.573</u>	<u>386.541</u>
Total do imobilizado	<u>2.373.176</u>	<u>1.639.125</u>

NOTA 8 – INTANGÍVEL

O saldo referente aos direitos de softwares no montante de R\$ 2.225 em 2024 e R\$ 66.476 em 2023 e suas reduções foi proveniente de amortizações.

NOTA 9 – FORNECEDORES

Estão representados pelos valores dos saldos a pagar junto aos fornecedores de bens e/ou serviços em 31 de dezembro de 2024 e 2023, conforme abaixo:

<u>Nome da conta</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Fornecedores	<u>7.072.555</u>	<u>5.605.252</u>
Total	<u>7.072.555</u>	<u>5.605.252</u>

NOTA 10 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS**Circulante****Nome da conta**

	2024	2023
Caixa Econômica Federal	529.573	538.678
Encargos sobre empréstimo CEF	706.107	799.203
Juros s/empréstimos a apropriar		(511.066)
Outros	1.155.994	107.715
Total do curto prazo	2.391.674	934.530

Não circulante**Nome da conta**

	2024	2023
Caixa Econômica Federal	3.546.420	4.034.288
Encargos sobre empréstimo CEF	2.714.928	3.881.683
(-)Juros a transcorrer	(1.837.760)	(3.099.964)
Total do longo prazo	4.423.588	4.816.007

Em setembro de 2021 a Entidade quitou todas as dívidas com as demais Entidades financeiras, unificando todo o crédito desta categoria junto ao CEF, gerando disponibilidades financeiras com a perspectiva de alavancagem, ao passo da liberação do capital de R\$ 7 milhões a serem quitados em 120 parcelas fixas de R\$ 102.913,96 a um custo efetivo total de 1,04% a.m. com pagamento de juros regressivos a taxas pré-fixadas.

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS**Nome da conta**

	2024	2023
IRRF a recolher	72.210	300.676
Ordenados, salários e remunerações a pagar	508.735	564.549
FGTS a recolher	973.511	403.334
INSS a recolher	69.989	348.007
Vale transporte a pagar	324.005	207.828
CSLL/COFINS/PIS a recolher	9.075	39.124
ISS retido a recolher	6.512	98.559
Indenizações trabalhistas	214.603	51.357
Autônomos a pagar	20.248	25.735
INSS retido a recolher		436
Outras obrigações a pagar	21.781	26.353
Total	2.220.669	2.065.958

NOTA 12 – PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS**Circulante****Nome da conta**

	2024	2023
Parcelamento INSS	607.381	487.564
Parcelamento FGTS	464.145	392.576
Parcelamento Impostos federais	757.524	214.349
Encargos s/parcelamentos a pagar	560.989	198.454
Parcelamento ISS	30.949	43.321
Parcelamento multa CLT		8.727
Total circulante	2.420.988	1.344.991

Não circulante**Nome da conta**

	2024	2023
Parcelamento INSS	1.637.844	1.950.257
Parcelamento FGTS	1.570.303	1.570.302
Parcelamento Impostos federais	1.569.687	857.396
Parcelamento ISS		12.046
Parcelamento multa CLT		43.226
Parcelamento dividas trabalhistas		579
Encargos s/parcelamentos a apropriar	1.700.433	793.815
Total não circulante	6.478.268	5.227.621

INSS e FGTS Parcelamento - Os valores parcelados já estão registrados pelo valor líquido do parcelamento, já que os juros incidentes correntes estão calculados em parcelas fixas igualmente aos que serão apropriados no resultado quando de seus pagamentos, não gerando efeitos sobre o resultado. Os parcelamentos são adesões às modalidades simples disponíveis em sítio eletrônico da Receita Federal, geralmente em 60 parcelas.

Os demais Tributos Federais a Recolher sejam incidentes sobre folha de pagamento ou retidos nas Notas Fiscais de prestadores de serviço estão sendo parcelados na modalidade simples disponível no sítio da Receita Federal e os valores constam registrados em contas de parcelamentos no Exigível em Curto e Longo Prazo.

NOTA 13 – PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS

A Entidade realiza o cálculo da provisão de férias e seus encargos relativos ao período de férias devidas aos empregados e apresenta o montante de R\$1.039.079 em 31 de dezembro de 2024 e R\$ 1.358.534 em 31 de dezembro de 2023.

NOTA 14 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Em 31 de dezembro de 2024 a assessoria jurídica, considerou o valor de R\$ 497.249 com expectativas de possíveis perdas. E sem expectativas de prováveis perdas, sendo assim não houve provisão no período de 2024

NOTA 15 – PROJETOS E CONVÊNIOS

A Entidade reconhece no ativo e passivo os valores recebidos através de projetos e/ou convênios firmados com os órgãos públicos, quando da utilização desses valores para pagamento de despesas é também reconhecido como receita o valor utilizado. No balanço encerrado em 31 de dezembro de 2024 a Entidade apresentou o saldo nessa conta no montante de R\$ 939.378 (R\$ 2.541 e em 31 de dezembro de 2023).

NOTA 16 – SEGUROS CONTRATADOS

A Entidade possui cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos para parte dos bens do ativo imobilizado, por valores considerados suficientes pela Administração, para cobrir eventuais sinistros, e pode ser assim demonstrado:

Cobertura	Valor
Incêndio, Raio, Explosão, Implosão, Fumaça e Queda de Aeronaves	4.000.000
Despesas Extraordinárias	150.000
Danos Elétricos	50.000
Equipamentos Eletrônicos	50.000
Responsabilidade Civil Operações	50.000
Tumultos, Greves, Lockout e Atos Dolosos	20.000
Total	4.320.000

NOTA 17 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A Administração, não tem conhecimento de eventos ocorridos entre a data de encerramento do exercício social e da elaboração dessas Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

NOTA 18 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em 2023 a Entidade efetuou o lançamento como ajuste de exercícios anteriores, referente aos juros sobre o empréstimo obtido junto a Caixa Econômica Federal conforme NE 10 que não contabilizados/apropriados para despesas no exercício de 2022 e está sendo foi ajustado nesse exercício no montante de R\$ 534.968. Em 2024 não houve ajustes de exercícios anteriores.

NOTA 19 – ATENDIMENTOS HOSPITALARES

<u>Internações - Paciente/Dia</u>	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Sistema Único de Saúde – SUS	10.659	99%	11.332	98%
Não SUS-Convênios e particulares	91	1%	182	2%
Total	10.750	100%	11.514	100%

<u>Ambulatório - Atendimentos</u>	<u>2024</u>	<u>%</u>	<u>2023</u>	<u>%</u>
Sistema Único de Saúde – SUS	35.976	96%	35.308	95%
Gratuidades	2		292	1%
não SUS-Convênios e particulares	1.667	4%	1.036	3%
Total	37.645	100%	36.636	100%