Santa Casa
de Misericórdia de Santa Cruz do Rio Pardo

Av. Dr. Ciro Melo Camarinha, 530 - Centro, Santa Cruz do Rio Pardo - SP, 18900-073

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO, fundada em 02 de maio de 1913, Sociedade Civil, sem fins lucrativos, com o objetivo à prestação de serviços, médico-hospitalares. Aplica integralmente suas rendas, recursos e resultado operacional, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais no território nacional, e para tal finalidade mantém atualmente o Hospital Maternidade, Pronto Socorro e Serviços Ambulatoriais, na cidade de Santa Cruz do Rio Pardo-SP, à Av. Dr. Cyro de Mello Camarinha, n° 530.
Conforme o Decreto nº 5, de 08 de janeiro de 2020, e suas prorrogações vigentes até a presente data, foi estabelecida a situação de emergência e a requisição/intervenção na Santa Casa de Santa Cruz do Rio Pardo, único hospital do município responsável pela prestação de serviços hospitalares ao Sistema Único de Saúde (SUS).

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002(R1) e* NBC TG 1000(R1), e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

NOTA 3 – CAIXAS E EQUIVALENTES

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez que acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

CONTAS	2025	2024
CAIXA GERAL SANTA C DE M DE STA C.R. P.	R$ 21.011,34	R$ 4.135,45
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 100003-9	R$ 0,00	R$ 17.468,77
BANCO BRADESCO S/A - C/C 42.829-9	R$ 0,00	R$ 0,32
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 19.917-6	R$ 0,00	R$ 2.686,07
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 25.435-5	R$ 0,00	R$ 23,33
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 26.885-2	R$ 0,93	R$ 0,93
SICOOB C/C 1.861-9	R$ 42.292,89	R$ 0,01

BANCO OURICRED C/C 50000302-5	R$ 0,00	R$ 27,44
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 45.002-2	R$ 0,00	R$ 62.418,08
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 34.846-5	R$ 1.851,49	R$ 1.851,49
BANCO CRESOL 28637-0	R$ 47.105,30	R$ 3.345,46
BANCO DO BRASIL S/A - C/C 45.008-1	6.683,92	0,00
MERCADO PAGO	1.757,58	0,00
BANCO DO BRASIL S/A - C/A 19.917-6	82.607,76	0,00
BANCO DO BRASIL S/A - C/A 25.435-5	15.210,35	0,00
BANCO DO BRASIL S/A - C/A 100.003-9	233.102,97	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL APLIC. 816-8	R$ 154.58	R$ 161,50
BANCO DO BRASIL S/A - C/A 45.000-6	R$ 30.924,54	R$ 16.443,63
CAIXA ECONOMICA FEDERAL C/A 1.660-8	R$ 651.262,98	R$ 28,97
CAIXA ECONOMICA FEDERAL FIC SIGMA REF DI	R$ 111.150,91	R$ 107.207,69
BANCO DO BRASIL S/A 45.001-4 CDB-DI	14.515,08	0,00
BANCO DO BRASIL S/A 45.010-3 CDB-DI	1.291.944,94	0,00
BANCO DO BRASIL S/A 21.290-3 CDB-DI	R$ 642,59	R$ 568,18

NOTA 4 – ATIVO IMOBILIZADO

Os bens imobilizados estão registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzidas as respectivas taxas de depreciações de acordo com a legislação vigente.

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e, quando aplicável, perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*) acumuladas.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. Os bens imóveis foram ajustados pelo valor justo de mercado.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado, apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor líquido contábil do imobilizado são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no resultado.

BENS	**2025**	**2024**
MOVEIS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS	R$ 463.970,56	R$ 422.495,76

TERRENOS	R$ 11.616.000,00	R$ 11.616.000,00
VEICULOS	R$ 25.000,00	R$ 25.000,00
EDIFICACOES	R$ 4.145.467,96	R$ 4.145.467,96
INSTALACOES	R$ 370.531.55	R$ 370.531,55
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	R$ 98.598,10	R$ 92.039,20
EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E UTENSILIOS	R$ 3.136.485,81	R$ 2.822.700,55
OBRAS EM ANDAMENTO	R$ 72.000,00	R$ 72.000,00
DEPRECIAÇÃO	**2025**	**2024**
(-) MOVEIS,UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS	R$ 299.970,99	R$ 279.443,66
(-) VEICULOS	R$ 25.000,00	R$ 25.000,00
(-) EDIFICACOES	R$ 2.034.193,36	R$ 1.924.374,04
(-) EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	R$ 54.326,54	R$ 38.873,62
(-) INSTALACOES	R$ 99.906,62	R$ 62.868,82
(-) EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E UTENSIL.	R$ 1.944.411,56	R$ 1.785.396,76

TAXAS DE DEPRECIAÇÃO

Edificações	4%
Terrenos	0%
Instalações	10%
Veículos	20%
Moveis e Utensilios	10%
Equip. Proc. de Dados	20%
Equip.Hospitalares	10%
Obras em Andamento	0%

NOTA 5 – FATURAS DE CONVENIOS A RECEBER

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços ao Sistema Único de Saúde, Convênios Particulares e Pacientes Particulares e outras autarquias.

CONVENIO	2025	2024
UNIMED - COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO	R$ 989.415,36	R$ 1.092.837,19
CONVENIO CRUZ AZUL	R$0,00	R$ 600,00
IAMSPE-INST.ASSIST.MED.SERV.PUB.ESTADUAL	R$ 233.656,83	R$ 101.914,68
PREFEITURA STA CRUZ RIO PARDO C/ S.U.S	R$ 3.784.111,35	R$ 2.711.593,04
DIRETORIA EXECUTIVA DO SUS	80.957,85	0,00
PREF.MUNIC.BERNARDINO DE CAMPOS	R$ 0,00	R$ 21.469,22

NOTA 6 – FATURAS DE PARTICULARES A RECEBER

Representam os valores provenientes de direitos a receber de Pacientes Particulares.

FATURAS	2025	2024
FATURAS DE PACIENTES PARTICULARES-INTERNO	R$ 133.175,18	R$ 142.862,75
(-) PROV PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	(133.677,91)	(108.001,15)
FATURAS PACIENTES PARTICULARES-P.ATENDIME	R$ 81,00	R$ 1.839,25

NOTA 7 – OUTROS CREDITOS

Representam os valores provenientes a receber por outros meios de recebimentos.

VALORES	2025	2024
CHEQUES A RECEBER	R$ 4.300,00	R$ 7.068,00
CHEQUES DEVOLVIDOS	R$ 9.908,24	R$ 9.908,24
FATURAS/CHEQUES COBRANCA JUDICIAL	R$ 16.760,00	R$ 16.760,00
(-) PROV. PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	(R$ 26.668,24)	(R$ 26.668,24)
TERMO DE FOMENTO PREFEITURA MUNICIPAL SCR	R$ 0,00	R$ 6.000.000,00
REPASSE SUS PAULISTA	R$ 1.780.911,36	R$ 6.999.122,31
CARTOES A RECEBER	R$ 135.635,16	R$ 119.265,90
ACORDO SUS PAULISTA LEI 4442/25	4.370.964,06	0,00
OUTROS CREDITOS A RECEBER	R$ 0,00	R$ 5.823,58

NOTA 8 – ESTOQUES

Estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

ESTOQUES	2025	2024
MEDICAMENTOS	R$ 426.429,63	R$ 417.405,20
MATERIAL HOSPITALAR	R$ 547.073,01	R$ 675.268,56
HIGIENE HOSPITALAR	R$ 95.281,54	R$ 80.742,50
MATERIAL DE ESCRITORIO	R$ 76.226,77	R$ 99.367,35
IMPRESSOS EM GERAL	10.549,51	0,00
MATERIAL DE OPMS	R$ 58.617,33	R$ 2.521,95
MEDICAMENTOS NÃO PADRONIZADOS	R$ 49.417,84	R$ 41.214,68
FIOS CIRURGICOS	R$ 78.987,14	R$ 77.024,62
EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	R$ 33.902,23	R$ 2.041,76
MEDICAMENTOS MANIPULADOS	R$ 0,00	R$ 4.582,66
SOROS MEDICINAIS	R$ 60.129,15	R$ 81.467,60
LITRAGEM ANTISSÉPTICA	R$ 27.426,71	R$ 30.898,94

NOTA 9 – IMPOSTOS A RECUPERAR

Representam os valores de impostos a recuperar.

IMPOSTOS	2025	2024
IRRF A RECUPERAR	R$ 875,71	R$ 0,00

NOTA 10 – DESPESAS ANTECIPADAS

Representam os valores de prêmios de seguros e alugueis contratados.

SEGUROS	2025	2024
ALUGUEIS A APROPRIAR	28.829,20	0,00
SEGUROS A APROPRIAR	R$ 26.093,63	331,83

NOTA 11 – INVESTIMENTOS

Representam a participações de capital com cooperativas bancárias

INVESTIMENTOS	2025	2024
INTEGRALIZACAO DE CAPITAL SICOOB	R$ 59.731,56	55.472,53
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL OURICRED	R$ 0,00	3.841,47

INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL CRESOL	R$ 474,00	348,00

NOTA 12 – FORNECEDORES

Representam os saldos a pagar a fornecedores e prestadores de serviços.

FORNECEDORES NACIONAIS	2025	2024
LIVRO AUXILIAR DE FORNECEDORES	R$ 787.598,64	1.932.906,92
PARCELAMENTO FORNECEDORES	R$ 81.129,60	R$ 87.890,53

NOTA 13 – EMPRÉSTIMOS BANCARIOS C.P

Representam os valores de empréstimos contratados junto a instituições financeiras bem como os juros apropriados a serem pagos e amortizados no exercício de 2025.

EMPRESTIMOS BANCARIOS	2025	2024
EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL 2024 C	R$ 971.494,20	R$ 971.494,20
(-) JUROS A TRANSCORRER EMPRESTIMO CEF	(694.473,89)	(678.560,51)

NOTA 14 – ORBIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

Representam os valores de salários, férias, rescisões, FGTS, INSS e 13º salário de colaboradores.

OBRIGACOES TRABALHISTAS	2025	2024
SALARIOS A PAGAR	R$ 805.163,40	R$ 692.422,88
RESCISOES CONTRATUAIS A PAGAR	R$ 0,00	R$ 18.253,02
DECIMO TERCEIRO SALARIO A PAGAR	R$ 0,00	R$ 240,91

NOTA 15 – PARCELAMENTOS FISCAIS/TRAB/PREV (CURTO PRAZO)

Representam parcelamentos tributários a pagar .

PARCELAMENTOS	**2025**	**2024**
PERT IIIC PARC. 00110001200003434591891 (	R$ 203.619,72	R$ 139.003,20
PARC. FGTS 2007008426	R$ 16.813,44	R$ 16.813,44
PARC. FGTS 2019002345	R$ 12.086,52	R$ 0,00
PARC. FGTS 2020004367	R$ 41.206,20	R$ 41.206,20

PARCELAMENTO INSS - 3810999	R$ 0,00	R$ 408.178,80
PARCELAMENTO INSS - 3824842	R$ 0,00	R$ 71.694,84
RECEITA FEDERAL - MULTA SPED	R$ 0,00	R$ 6.127,68
PARCELAMENTO RFB 2025	R$ 214.238,95	0,00
PARCELAMENTO FGTS 2025001033	6.411,60	0,00
PARC. DEMAIS DEBITOS - 3810982	R$ 242.229,65	R$ 182.958,02

NOTA 16 – OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR

Representam os saldos de obrigações diversas a pagar.

OUTRAS OBRIGACOES	**2025**	**2024**
PENSAO ALIMENTICIA A REPASSAR	R$ 783,67	R$ 611,86
ADIANTAMENTO DE PACIENTES	R$ 0,00	R$ 2.552,51
EMPRESTIMO PESSOAL-CONSIGNACAO-FOLHA	R$ 9.597,88	R$ 47.713,61
ALUGUEIS A PAGAR	R$ 33.070,60	R$ 4.006,04
SEGUROS A PAGAR	18.036,72	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES PASSIVAS	4.959,96	0,00
SERVICOS DE TERCEIROS A PAGAR	R$ 2.500,00	R$ 7.180,96

NOTA 17 – VALORES A APROPRIAR

Representam os valores de subvenções do poder público.

VALORES A APROPRIAR	**2025**	**2024**
REPASSE SUS PAULISTA	R$ 1.780,911,36	R$ 6.999.122,31
ACORDO SUS PAULISTA LEI 4442/25	R$ 2.913.976,05	0,00
TERMO DE FOMENTO PMSCRPARDO	R$ 0,00	R$ 6.000.000,00

NOTA 18 – PARCELAMENTOS FISCAIS/TRAB/PREV (LONGO PRAZO)

Representam parcelamentos tributários a pagar.

PARCELAMENTOS	**2025**	**2024**
PARC. FGTS 2020004367	R$ 38.982,04	R$ 87.941,60

PARC. FGTS 2007008426	R$ 53.153,66	R$ 58.908,60
PERT IIIC PARC. 00110001200003434591891 (	R$ 1.086.375,18	R$ 764.517,60
PARC. DEMAIS DEBITOS - 3810982	R$ 1.434.088,53	R$ 1.084.679,69

NOTA 19 – EMPRÉSTIMOS BANCARIOS

Representam os valores de empréstimos contratados junto a instituições financeiras bem como os juros apropriados a serem pagos

EMPRESTIMOS BANCARIOS	2025	2024
EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL 2024 LP	R$ 7.529.080,05	R$ 8.500.574,25
(-) JUROS A TRANSCORRER EMPRESTIMO CEF	R$ (3.125.688,68)	(3.820.162,57)

.

NOTA 20 – PATRIMONIO SOCIAL

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

O Superavit do exercício de 2.025, no montante de **R$ 3.784.950,00**, após a apreciação pela Assembléia Geral, será integrado ao Patrimônio Social da Santa Casa de Misericórdia de Santa Cruz do Rio Pardo.

NOTA 21 – ASPECTOS FISCAIS

Consideram-se imunes as entidades civis que prestam os serviços para os quais foram instituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos. Considera-se entidade sem fins lucrativos a que não apresente superávit nas suas contas ou caso o apresente em determinado exercício, destina-se integralmente à manutenção e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais, desde que atenda as demais condições legais. A Entidade enquadra-se dentre as pessoas jurídicas sem fins lucrativos, e possui imunidade subjetiva quanto ao recolhimento de tributos sobre a receita e sobre o superávit. Isso significa que o desvirtuamento dos objetivos e finalidades da Entidade, ou o não cumprimento das obrigações estabelecidas para as entidades sem fins lucrativos, conforme determina a legislação vigente, pode proporcionar a perda total ou parcial da imunidade tributária da qual goza a Entidade.

A Administração desconhece qualquer problema de natureza legal ou fiscal que pudesse afetar a Entidade, que está no pleno desenvolvimento de seus objetivos sociais.

NOTA 22 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade mantém operações com instrumentos financeiros básicos, como aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos e contas a receber e a pagar. A administração dos instrumentos financeiros que a Entidade mantém é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus as condições vigentes de mercado.

Em 31 de dezembro de 2025 e de 2024, a Entidade não possuía nenhum instrumento financeiro derivativo e não efetuou aplicações de caráter especulativo ou quaisquer outros ativos de risco nos exercícios. Os resultados são condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração da Entidade

NOTA 23 – RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio, sendo em sua maior receita proveniente de atendimento ao SUS. (Sistema Único de Saúde)

NOTA 24 – RECEITAS DO PODER PÚBLICO

No exercício de 2025 a **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO,** recebeu do poder público municipal, estadual e federal, créditos referentes a prestação de serviços hospitalares através de convênios firmados com os entes públicos, bem como subvenções, para fazer frente à programação de custeio e operacionalidade das suas atividades filantrópicas, sendo totalmente aplicadas na Entidade.

RECEITAS DO PODER PÚBLICO	2025	2024
RECEITAS PMSCRPARDO	R$ 15.228.242	R$ 17.372.011,00
SUBVENÇÕES ESTADUAIS (PRO SANTA CASA)	R$ 0,00	R$ 7.817,00
RECEITAS S.U.S	R$ 9.470.935,77	R$ 8.338.477,00
RECEITAS PREF .MUNCIP.ESP.STO DO TURVO	R$ 536.105,25	R$ 330.980,00
RECEITAS PREF. MUNICIP. DE BERNARDINO DE	R$ 431.668,58	R$ 417.130,00
SUBVENÇÕES FEDERAIS	R$ 8.735,37	R$ 537.010,00
RECEITAS PREFEITURA DE BURI	8.15,00	0,00
RECEITAS PREFEITURA DE OLEO	163,17	0,00
RECEITAS SUS PAULISTA	8.478.272,91	0,00
TERMO DE FOMENTO PMSCRPARDO	R$ 3.500.000,00	R$ 6.000.000,00

NOTA 25 – RECE ITAS DE CONVENIOS E PARTICULARES

RECEITAS	2025	2024
RECEITAS DA UNIMED	R$ 9.224.904,00	R$ 9.134.111,59
RECEITAS DO IAMSPE-INST.A.M.SERV.PUB.EST	R$ 826.837,39	R$ 627.905,65
RECEITA PAC.PARTICULAR INTERNADO	R$ 2.127.053,63	R$ 2.446.593,89
RECEITA PAC.PARTICULAR EXTERNO	R$ 5.661,98	R$ 3.560,85
RECEITA PACIENTES PARTICULARES-P.ATENDIME	R$ 271.381,82	R$ 260.589,61

NOTA 26 – RECEITAS DE DOAÇÕES

RECEITAS DE DOACOES	2025	2024
DOACOES DE MEDICAMENTOS E MATERIAIS	R$ 61.995,81	R$ 66.043,55
DOACOES ESPONTANEAS	R$ 40.247,64	R$ 49.449,45
DOACOES DE EQUIPAMENTOS	R$ 3.488,00	R$ 9.853,13
DOAÇÕES DE MATERIAIS DIVERSOS	R$8.374,42	R$ 15.717,98
BONIFICAÇÕES	1.605,32	R$4.896,35
DOAÇÕES MOVIMENTO ACORDA STA CRUZ	70.700,00	0,00
DOAÇÕES NOTA FISCAL PAULISTA	R$ 4.635,12	R$ 1.058,00

NOTA 27 – RECEITAS FINANCEIRAS

RECEITAS FINANCEIRAS	2025	2024
RECEITAS DE JUROS ATIVOS	R$ 2.839,73	R$ 2.784,89
DESCONTOS OBTIDOS	R$ 18.515,46	R$ 83.309,98
RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS	R$ 109.526,57	R$ 28.172,24
RECEITAS DE PENAS PECUNIARIAS	R$ 20.000,00	R$ 10.000,00
ATUALIZAÇÃO MONETARIA ACORDO SUS PAULISTA	R$ 155.457,49	R$ 0,00

NOTA 28 - CEBAS

Considerando a Lei n° 12.101, de 27 de novembro de 2009 e suas alterações, que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social, regulamentada pelo Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014; a Portaria nº 2.500/GM/MS, de 28 de setembro de 2017, que dispõe sobre a elaboração, a proposição, a tramitação e a consolidação de atos normativos no âmbito do Ministério da Saúde; a competência prevista no art. 142 da Portaria de Consolidação nº 1/GM/MS, de 28 de setembro de 2017, que consolida as normas sobre os direitos e deveres dos usuários da saúde, a organização e o funcionamento do Sistema Único de Saúde; e Parecer Técnico nº 461/2018/CGCER/DCEBAS/SAS/MS constante do Processo nº 25000.093740/2018-40, que concluiu pelo atendimento dos requisitos constantes da Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, suas alterações e demais legislações pertinentes, a Portaria nº 1.043, de 22 de outubro de 2021 deferiu a Renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, pela prestação anual de serviços ao SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), da Santa Casa de Misericórdia de Santa Cruz do Rio Pardo. O certificado atual tem validade pelo período de 1º de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2024. A Entidade

protocolou o pedido de renovação sob nº 25000.022719/2026-70 em 19/02/2026 para o triênio 2025 à 2027. O processo encontra-se em fase de análise, com a devida declaração de tempestividade garantida.

NOTA 29 - SEGUROS

A Administração da Entidade adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cujas coberturas são consideradas suficientes pela Administração e agentes seguradores para fazer face à ocorrência de sinistros.

NOTA 30 – CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Os custos da entidade são contabilizados pelo valor do custo médio ponderado, através de notas fiscais em conformidade com as normas legais e fiscais.

CUSTOS	2025	2024
SERVICOS MEDICOS	R$ 13.264.861,54	R$ 13.295.497,85
SERVIÇOS DE ESTERILIZACAO DE MATERIAL	R$ 78.469,54	R$ 101.353,65
SERVICOS DE RADIOLOGIA	R$ 4.914.064,33	R$ 4.945.342,68
SERVICOS DE HEMOTERAPIA	R$ 93.144,98	R$ 86.532,45
SERVICOS DE DIAGNOSTICOS	R$ 3.200,00	R$ 950,00
SERVICOS DE FISIOTERAPIA	R$ 86.400,00	R$ 125.600,00
SERVIÇOS COM EXAMES LABORATORIAIS	R$ 778.825,16	R$ 1.021.652,87
SERVICOS DE FONOAUDIOLOGIA	R$ 19.440,00	R$ 21.755,00
SERVICOS DE INSTRUMENTAÇÃO	R$ 103.264,62	R$ 72.530,46
MEDICAMENTOS	R$ 2.031.522,79	R$ 2.146.151,67
MATERIAL HOSPITALAR	R$ 1.510.096,31	R$ 1.666.582,39
GASES MEDICINAIS	R$ 473.069,70	R$ 474.721,03
NUTRIÇÃO HOSPITALAR	R$956.243,57	R$ 867.972,29
MATERIAL DE COZINHA	R$ 191.770,45	R$ 194.127,26
MATERIAL DE LIMPEZA	R$ 354.392,56	R$ 389.495,41
ROUPARIA	R$ 40.242,45	R$ 86.551,19
LAVANDERIA	R$ 153.728,59	R$ 159.189,69
MATERIAL OPM	R$ 626.918,32	R$ 1.223.571,84

NOTA 31 – DESPESAS

As despesas da entidade são contabilizadas pelo regime de competência, através de notas fiscais e recibos em conformidade com as normas legais e fiscais.

NOTA 32 – DESPESAS COM PESSOAL

CUSTOS COM PESSOAL E ENCARGOS	2025	2024
SALARIOS E ADICIONAIS	R$ 8.693.828,73	R$ 8.128.202,36
VALE TRANSPORTES	R$ 4.362,91	R$ 3.652,67
VALE ALIMENTAÇÃO	R$ 1.704.894,99	R$ 1.448.018,00
PLANOS DE SAUDE	R$ 3.588,97	R$ 1.977,98
DESPESAS COM UNIFORMES	R$ 0,00	R$ 5.396,00
TREINAMENTO E APRIMORAMENTO	R$ 300,00	R$ 2.951,48
RESCISOES	R$ 474.335,52	R$ 272.781,76
ADICIONAL NOTURNO	R$ 502.915,79	R$ 484.249,23
GRATIFICAÇÕES	R$142.116,31	R$ 81.810,50
HORAS EXTRAS	R$ 71.358,36	R$ 67.591,00
QUINQUENIO	R$ 544.617,06	R$ 472.459,74
INSALUBRIDADE	R$ 809.933,96	R$ 722.340,34
DSR	R$ 131.718,13	R$ 129.947,70
EPI	R$ 18.667,13	R$ 3.813,01

NOTA 33 – DESPESAS FINANCEIRAS

DESPESAS FINANCEIRAS	**2025**	**2024**
MULTAS FISCAIS TRIBUTARIAS	R$ 155.557,34	0,00
JUROS PAGOS A FORNECEDORES	R$ 109.554,16	R$ 112.205,14
JUROS SOBRE EMPRESTIMOS	R$ 680.423,95	R$ 948.338,13
JUROS SOBRE RECOLHIMENTOS	R$ 32.274,17	R$ 58.108,47
DESPESAS BANCARIAS	R$ 33.981,02	R$ 38.983,81
DESCONTOS CONCEDIDOS	R$ 121.481,06	R$ 162.460,85
ATUALIZAÇÃO MONETARIA PASSIVA	R$0,00	R$ 256.846,86

JUROS SOBRE PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	R$ 413.430,17	R$ 319.499,06
PROVISÃO JUROS PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	1.217.398,91	0,00
JUROS DE MORA	R$ 2.821,50	R$ 8.207,03
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	3,91	0,00
DESPESAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$ 128,06	R$ 1.632,25

NOTA 34 – EMPRESTIMOS BANCARIOS.

No ano de 2024 a entidade contratou empréstimo bancário junto ao banco Caixa Econômica Federal, no valor de R$ 4.900.000,00 reais, a juros de 1,27% ao mês com prazo de pagamento de 120 meses, os pagamentos das parcelas foram pagas em dia durante o exercício de 2025.

NOTA 35 – ISENÇÕES FISCAIS E TRIBUTARIAS.

A entidade possui isenções fiscais e tributarias com base no artigo 150, inciso 6º, letra C, da constituição federal de 1988 bem como por possuir o certificado CEBAS, o montante aproximado do valor dos benefícios tributados da entidade no exercício de 2025, são demonstrados no quadro abaixo:

Descrição	**2025**	**2024**
INSS – Cota Patronal	3.070.007	2.714.886
ISSQN	1.371.551	1.155.043
PIS – Sobre a folha de pagamento	111.274	120.361
TOTAL	**4.552.832**	**3.990.290**

NOTA 36 – ATENDIMENTOS SUS.

Com observância ao disposto pelo Artigo 4º, inciso III, da Lei nº 12.101 de 27 de novembro de 2009, informamos os totais de internações hospitalares por paciente-dia e os atendimentos ambulatoriais prestados por número de atendimentos.

Internações Hospitalares			Atendimentos Ambulatoriais	
	Paciente-Dia		Nº Atendimentos	
Convênio	**2025**	**2024**	**2025**	**2024**
SUS	4.106	4.170	14.098	11.241
Não SUS	1.485	1.770	1.870	1.944
Total	**5.591**	**5.940**	**15.968**	**13.185**

No Plano de Ação Regional (Portaria MS 1.970/2011 - Artigo 32 e 33), a Associação obteve:			
	Sim / Não	**Máximo**	**Obtido**
I - Atenção obstétrica e neonatal;	Sim	1,5%	1,5%
II - Atenção oncológica;	Não	-	-
III - Atenção às urgências e emergências;	Sim	1,5%	1,5%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas; e	Não	-	-
V - Hospitais de Ensino	Não	-	-

NOTA 37 – REPASSE SUS PAULISTA.

No exercício de 2024 a entidade foi contemplada com o repasse da tabela SUS Paulista conforme resolução SS nº 13 de 31 de Janeiro de 2024, o montante total no exercício de 2024 referente a tabela SUS Paulista foi de R$ 6.999.122,31 conforme planilha disponibilizada pela Secretaria de Saude do Estado de São Paulo.

Do montante de 6.999.123,31, R$ 5.270.115,53 foram utilizados pela Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo para pagamentos de cirurgias eletivas e consultas ambulatoriais conforme planilha enviada pelo município em resposta ao oficio 56/2024. Tais pagamentos foram alvo de questionamentos pela entidade, pois, os procedimentos elencados na planilha enviada pelo município deveriam ser pagos com recursos municipais conforme estabelecido no Convenio 01/2020 e seus aditivos.

Assim o montante de R$ 6.999.123,31 foi contabilizado como subvenções a receber no ativo circulante (nota explicativa 7) e subvenções a apropriar no passivo circulante (nota explicativa17), conforme determina a ITG 2002 (R1).

No exercício de 2025 entre os meses de fevereiro e março, a Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo repassou para a Santa Casa o valor de R$ R$ 1.729.007,07 referente as competências outubro, novembro e dezembro de 2024, restando a ser repassado o valor de R$ 5.270.115,22 referente as competências janeiro de 2024 a setembro de 2024. O valor devido de R$ 5.270.115,22 foi parcelado pela Prefeitura Municipal de Santa cruz do Rio Pardo, nos termos da Lei Municipal nº 4445/25 e serão quitados em 24 parcelas no valor de R$ 242.831,34 (acrescida de juros) entre o período de julho de 2025 a junho de 2027.

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

Santa Cruz do Rio Pardo, 31 de dezembro de 2025.

EDICARLOS PEREIRA DA SILVA
CRC/SP 309189/0-5

DOMINGOS PINTO RAMALHO JUNIOR
PRESIDENTE