

Senhores: Para apreciação e deliberação apresentamos nossas demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 2024. A Associação continua desempenhando suas funções com excelência e apresenta bons resultados no período em linha com os objetivos em 31/12/2024 e 2023, preparadas em programas de alta qualidade e totalmente integrados. Nossa principal objetivo é continuar crescendo com responsabilidade e qualidade.

Relatório da Administração

CNPJ nº 47.708.771/0001-00

São Bernardo, 30 de janeiro de 2025

Balancete Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 - Em reais

	2024	2023		2024	2023		2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 927.080.000	R\$ 746.656.160	PASSIVO CIRCULANTE	460.475.902	509.056.070	Convênios/Subvenções	638.308.450	586.926.313,77
DISPONÍVEL	3 R\$ 95.598.076	R\$ 92.263.789	PRESTADORES SERV. / FORNEC.	9 111.894.642	84.277.442	Prestação de Serviços	0	0,00
CONTAS A RECEBER	4 R\$ 791.101.131	R\$ 610.607.700	EMPRÉSTIMOS E FINAN. CP	10 2.661.906	2.890.010	(-) Custos dos Serviços Prestados	(150.740)	0,00
ESTOQUES	5 R\$ 4.880.280	R\$ 7.936.127	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	11 38.719.796	36.105.725	Outras receitas	68.748.341	8.844.508,48
DEMAIS CONTAS A RECEBER	6 R\$ 35.500.519	R\$ 35.848.544	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12 10.585.251	7.176.715	Superávit/Deficit Bruto	706.906.052	595.770.822,25
NÃO CIRCULANTE	7 R\$ 234.824.600	R\$ 252.082.840	OBRIGAÇÕES	13 296.614.307	378.606.178	Despesas Operacionais		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 180.456.866	R\$ 193.199.558	NÃO CIRCULANTE	14 342.040.907	322.868.039	Gerais e Administrativas	(707.860.750)	(610.960.863)
Creditos a receber	R\$ 180.456.866	R\$ 193.199.558	EMPRESA	15 2.529.327	2.378.768	Tributárias	0	(110.707)
IMOBILIADO	8 R\$ 54.367.734	R\$ 58.883.282	EMPRÉSTIMOS E FINAN. LP	217.951	632.961	Outras Despesas	0	0
BENS MOVEIS E IMÓVEIS	R\$ 54.367.734	R\$ 58.883.282	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A LP	337.471.927	319.856.309	Depreciações	0	0
ATIVO TOTAL	R\$ 1.161.904.606	R\$ 998.739.000	OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.821.704	1.818.488	Total das Despesas Operacionais	(707.860.750)	(611.071.569)
Demonstração das Mutações do Patrimônio Social no Exercício - Em reais			BENS DE TERCEIROS	1.668.795	1.668.819	Deficit Antes do resultado Financeiro	(954.698)	(15.300.747,11)
Patrimônio Social	31/12/2024		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15 359.387.795	166.814.891	Recetas Financeira	1.749.011	13.836.761
No início do Exercício	166.814.891		FUNDO INSTITUCIONAL	36.191.788	36.191.788	Despesas Financeiras	(1.397.327)	(1.491.857)
Reserva de Reavaliação	36.191.788		SUPERÁVIT ACUMULADOS	324.044.935	8.392.026	Superávit/Deficit do Exercício	(603.015)	(2.955.843)
Ajustes de Exercícios Anteriores	156.984.129		SUPERÁVIT/DEFÍCIT DO EXERCÍCIO	(848.929)	122.231.077	Demonstrativo de Fluxo de Caixa - Entidades Sem Fins Lucrativos		
Superávit do Exercício	(603.015)		PASSIVO TOTAL	1.161.904.606	998.739.000	Método indireto		
No final do Exercício	359.387.795					EXERCÍCIO	2024	2023

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 Valores em reais (R\$)

1. Contexto Operacional
A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Bernardo do Campo é uma associação civil privada, sem fins lucrativos, fundada em 03/06/1976, com sede em São Bernardo do Campo/SP.

Sua missão é prestar serviços de saúde, SUS e particulares filantrópicos, bem como desenvolver programas de prevenção e conscientização, pautados por princípios éticos e sociais.

Em 2017, o estatuto foi adequado para permitir contratos de gestão com terceiros. Atualmente, a Entidade administra 19 unidades, oferecendo serviços hospitalares, ambulatoriais, de pronto atendimento e programas especializados.

2. Elaboração e Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações foram preparadas em conformidade com as normas brasileiras de contabilidade (CFC, NBC T 1, ITG 2002) e a legislação aplicável a entidades do terceiro setor, observando:

- Reconhecimento das receitas e despesas pelo regime de competência;
- Imunidade tributária federal e municipal, nos termos do art. 150, VI, da Constituição Federal e do Código Tributário Nacional;
- Utilização de estimativas contábeis para provisões, passivos contingentes e avaliação de ativos;

Classificação e critérios contábeis principais:

- Disponível: numerário em caixa, depósitos bancários e aplicações de alta liquidez;
- Clientes: valores a receber de clientes particulares;
- Estoques: avaliados pelo custo médio limitado ao valor de mercado;
- Imobilizado: registrado ao custo, deduzida de depreciação e perdas por redução ao valor recuperável;
- Passivos circulantes e não circulantes: registrados pelos valores conhecidos ou estimados, ajustados quando aplicável;
- Provisões: constituidas para obrigações prováveis resultantes de eventos passados.

3. Disponível

Os saldos disponíveis representam recursos para uso imediato, compreendendo depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez e risco insignificante de mudança de valor.

• Saldo total em 31/12/2024: R\$ 95.598.075,94

• Saldo total em 31/12/2023: R\$ 92.263.789,18

3.1 Conta Corrente

• Total 2024: R\$ 18.042.935,30

• Total 2023: R\$ 6.324.891,35

3.2 Aplicações Financeiras de Curto Prazo

• Total 2024: R\$ 77.555.140,64

• Total 2023: R\$ 85.938.897,83

As aplicações financeiras incluem CDBs, fundos de investimento, poupanças e títulos de capitalização, com liquidez imediata ou resgate no curto prazo, utilizadas para maximizar a rentabilidade dos recursos disponíveis, respeitando critérios de segurança e liquidez.

4. Créditos a Receber

• Saldo total em 31/12/2024: R\$ 791.101.131,00

• Saldo total em 31/12/2023: R\$ 610.607.700,00

Compreendem valores a receber de clientes, recursos vinculados a contratos de gestão, adiantamentos, tributos a recuperar e créditos entre projetos, decorrentes das atividades operacionais, incluindo a execução de contratos de gestão firmados com entes públicos.

4.1 Clientes

• 2024: R\$ 75.468.045,52

• 2023: R\$ 69.246.616,21

Referem-se a serviços prestados na área da saúde (hospitalares e ambulatoriais) firmados com municípios, IAMSP, planos de saúde e particulares, a receber no exercício subsequente.

4.2 Recursos Contratos de Gestão

• 2024: R\$ 715.641.085,73

• 2023: R\$ 541.361.083,85

Referem-se a recursos a receber de prefeituras e demais entes públicos, vinculados a contratos de gestão, destinados à manutenção e desenvolvimento das atividades institucionais, deduzidos de ajustes, glosas ou repasses realizados.

4.3 Créditos / Adiantamentos

• 2024: R\$ 31.421.639,12

• 2023: R\$ 35.837.349,14

Compreendem valores pagos ou concedidos antecipadamente, registrados cuja realização ou compensação está prevista para o exercício subsequente, incluindo:

- Adiantamentos a fornecedores (bens e serviços);
- Adiantamentos a colaboradores (salários, férias, 13º salário);
- Tributos a recuperar ou compensar;
- Créditos entre projetos (valores a reembolsar ou a pagar entre unidades ou contratos, relacionados à divisão de despesas administrativas e compartilhamento de estrutura).

5. Estoques

• 2024: R\$ 4.880.280,06

• 2023: R\$ 7.936.126,73

Compostos principalmente por medicamentos, materiais hospitalares e produtos de nutrição enteral, destinados às atividades assistenciais da Entidade.

6. Demais Contas a Receber

• 2024: R\$ 35.500.519,17

• 2023: R\$ 35.848.544,20

Referem-se a despesas antecipadas, cujos benefícios econômicos

Demonstração do Resultado do Exercício - Em reais

	2024	2023		2024	2023	
Convênios/Subvenções	638.308.450	586.926.313,77	Prestação de Serviços	0	0,00	
(-) Custos dos Serviços Prestados	(150.740)	0,00	Outras receitas	68.748.341	8.844.508,48	
Superávit/Deficit Bruto	706.906.052	595.770.822,25	Despesas Operacionais			
Gerais e Administrativas	(707.860.750)	(610.960.863)	Tributárias	0	(110.707)	
Outras Despesas	0	0	Outras Despesas	0	0	
Depreciações	0	0	Depreciações	0	0	
Total das Despesas Operacionais	(707.860.750)	(611.071.569)				
Deficit Antes do resultado Financeiro	(954.698)	(15.300.747,11)				
Recetas Financeira	1.749.011	13.836.761				
Despesas Financeiras	(1.397.327)	(1.491.857)				
Superávit/Deficit do Exercício	(603.015)	(2.955.843)				

Demonstrativo do Resultado do Exercício - Em reais

	2024	2023	
EXERCÍCIO	2024	2023	
Superávit /Déficit do Exercício	-603.015,00	-2.955.843,06	
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00		

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Certisign Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: <http://assinaturas.certisign.com.br/Verificar/F948-B87B-65BD-073A> ou vá até o site <http://assinaturas.certisign.com.br> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: F948-B87B-65BD-073A



Hash do Documento

76FFD6B5D4EAC68C8F5AAF49AA559F6921A8E2969A8552EC1D636E8B797E64B9

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 24/12/2025 é(são) :

JORNAL O DIA SP (Signatário - ODIASP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA) -

39.732.792/0001-24 em 24/12/2025 00:02 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital - O DIA DE SP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA - 39.732.792/0001-24

Evidências

Geolocation: Latitude: -23.6473598 Longitude: -46.5548696 Accuracy: 22.5

IP: 172.16.4.6

AC: AC Certisign RFB G5

