

CASA DE SAÚDE SANTA MARCELINA - HOSPITAL SANTA MARCELINA DE RONDÔNIA

CNPJ: 60.742.616/0002-40

Balanço Patrimonial	Demonstrações Financeiras		Correspondentes aos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e de 2023 - Em reais			Demonstração do Resultado do Exercício			
	N.E	2024	2023	N.E	2024	2023	N.E	2024	2023
Ativo Circulante		16.554.489	15.494.759	Passivo Circulante	7.065.108	7.328.404	Receitas Operacionais	51.229.632	41.300.898
Caixa e Equivalentes de Caixa - Sem Restrição	3a	4.688.418	213.900	Fornecedores	2.203.571	1.193.503	Com Restrição		
Caixa e Equivalentes de Caixa - Com Restrição	3b	177.563	906.078	Obrigações Trabalhistas e Sociais	11 1.250.349	1.194.432	Verbas Públicas	18a	2.511.847
Contas a Receber	4	8.289.504	10.878.190	Férias e Encargos	12 1.711.884	1.316.262			3.023.869
Outros Créditos	5	697.285	471.098	Obrigações Tributárias	13 232.683	362.415	Sem Restrição		
Despesas Antecipadas	6	22.024	20.273	Outras Contas a Pagar	18.057	8.916	Assistência Médica e Hospitalar	18b	45.488.391
Estoques	7	2.679.695	3.005.220	Receitas Antecipadas	14 1.043.386	1.193.450	Doações	18c	546.599
Não Circulante		15.573.943	14.755.021	Verbas de Subvenções	15 605.178	2.059.426	Outras Receitas	18d	1.456.369
Realizável a Longo Prazo	8	3.573	1.739	Não Circulante	10.318.147	9.861.114	Trabalhos Voluntários	25	1.226.426
Investimentos		161.390	136.932	Recursos Aplicados em Imobilizado NBC TG 07	9b 10.241.691	9.853.936	Despesas Operacionais		(49.644.107) (39.793.121)
Imobilizado - Sem Restrição	9a	5.164.889	4.758.411	Provisão para Contingências	16 76.456	7.178	Pessoal e Encargos	19	(20.207.227) (17.251.853)
Imobilizado - Com Restrição				Patrimônio Líquido	17 14.745.177	13.060.262	Serv. Prestados por Terceiros		
Restrição NBC TG 07	9b	10.241.691	9.853.936	Patrimônio Social	13.060.337	11.644.396	Medicamentos e Materiais	20	(14.340.431) (13.445.253)
Intangível	10	2.400	4.003	Superávit/Déficit do Exercício	1.684.840	1.415.866	Administrativas e Gerais	21	(560.808) (276.093)
Total do Ativo		32.128.432	30.249.780	Total do Passivo	32.128.432	30.249.780	Serv. de Utilidade Pública	22	(981.902) (720.828)
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras									
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido									
N.E Patrimônio Social Superávit/Déficit Total do Patrimônio Líquido									
13.001.468									
(1.357.072)									
11.644.396									
17									
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras									
Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto									
2024		2023		2024		2023		2024	
Atividades Operacionais				Verbas de Subvenções		(1.454.248)		50.003.206	
Superávit/Déficit do Exercício		1.684.840	1.415.866	Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	5.759.714	523.099	Verbas Públicas	2.511.847	3.023.869
Depreciação/Amortização		1.584.378	1.489.844	Atividades de Investimento			Assistência Médica e Hospitalar	45.488.391	35.065.921
Provisão para Contingências		69.278	7.178	Investimentos	(24.458)	(36.285)	Doações	546.599	622.548
Transferências Patrimoniais		75	—	Aquisições de Imobilizado	(2.425.354)	(2.664.229)	Outras Receitas	1.456.369	1.592.536
Superávit/Déficit/Déficit Ajustado		3.338.571	2.912.888	Baixas do Imobilizado	48.346	—	Insumentos Adquiridos de Terceiros	(26.528.587)	(21.056.576)
Variações do Ativo e Passivo (Aumento) Diminuição nos Ativos		2.421.143	(2.389.789)	Recursos Aplicados em Imobilizado NBC TG 07	387.755	(56.246)	Serv. Prestados por Terceiros	(10.645.446)	(6.614.402)
Contas a Receber		2.588.686	(3.868.684)	Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	(2.013.711)	(2.756.760)	Medicamentos e Materiais	(14.340.431)	(13.445.253)
Outros Créditos		(226.187)	181.550	Aumento (Diminuição) do Caixa e Equivalentes de Caixa	3.746.003	(2.233.661)	Administrativas e Gerais	(560.808)	(276.093)
Despesas Antecipadas		(1.751)	37	Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.119.978	3.353.639	Serviços de Utilidade Pública	(981.902)	(720.828)
Estoques		325.525	627.916	Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	4.865.981	1.119.978	Valor Adicionado Bruto	23.474.619	19.248.298
Realizável a Longo Prazo		(1.834)	(189)	Aumento (Diminuição) do Caixa e Equivalentes de Caixa	3.746.003	(2.233.661)	Depreciação/Amortização	(1.584.378)	(430.970)
Aumento (Diminuição) nos Passivos				Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.119.978	3.353.639	Valor Adicionado Líquido	21.890.241	18.817.328
Fornecedores		1.010.068	729.821	Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	4.865.981	1.119.978	Valor Adicionado Recebido em Transferência	217.462	153.481
Obrigações Trabalhistas e Sociais		55.917	246.043	Aumento (Diminuição) do Caixa e Equivalentes de Caixa	3.746.003	(2.233.661)	Receitas Financeiras	217.462	153.481
Férias e Encargos		395.622	97.740	Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.119.978	3.353.639	Valor Adicionado Total a Distribuir	22.107.703	18.970.809
Obrigações Tributárias		(129.732)	174.280	Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	4.865.981	1.119.978	Distribuição do Valor Adicionado	22.107.703	18.970.809
Outras Contas a Pagar		9.141	(12.333)	Aumento (Diminuição) do Caixa e Equivalentes de Caixa	3.746.003	(2.233.661)	Pessoal	20.207.227	17.251.853
Receitas Antecipadas		(150.064)	161.920	Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.119.978	3.353.639	Salários	18.487.725	15.563.710
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras									
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras									
1. Contexto Operacional: O Hospital Santa Marcelina de Rondônia, inscrito sob o CNPJ 60.742.616/0002-40, situado na Rodovia BR 364 KM 17, na zona rural do município de Porto Velho/RO, iniciou suas atividades em 23/09/1975, quando as Irmãs Marcelinas assumiram a administração de uma colônia de hansenianos, situada em plena floresta amazônica, para cuidados exclusivos dos portadores desta enfermidade e seus familiares. Com o passar dos anos, em razão dos tratamentos mais eficazes e a diminuição dos casos de hanseníase, as irmãs abriram atendimento médico à população, inicialmente voltados à especialidade de clínica geral e a disponibilização de próteses confeccionadas em oficina ortopédica própria. Face a continuidade destes serviços oferecidos, tempos depois, formalizou-se a fundação do Hospital Santa Marcelina de Porto Velho. O compromisso de ser uma unidade com atendimento humanizado é destacado por meio da assistência realizada na reabilitação física e auditiva, pois o hospital conta com um grande diferencial, que é a sua oficina ortopédica, responsável pelo atendimento aos pacientes de Rondônia, sul do Amazonas e parte do Acre, que necessitam de órteses, próteses, cadeiras de rodas, muletas, andadores, calçados especiais e coletes, dentre outros materiais de uso ortopédico. Durante o processo de reabilitação e confecção da prótese, o paciente pode ser acolhido em alojamentos próprios da instituição, onde recebe atenção e cuidados especiais. A instituição destaca-se no tratamento de diabetes, cirurgias oftalmológicas, cirurgia geral e cirurgias por videolaparoscopia. Possui diversas parcerias com entidades públicas, e disponibiliza 100 leitos clínicos, com aproximadamente 90% da sua capacidade operacional dedicada ao atendimento por meio do Sistema Único de Saúde (SUS). No ano de 2023, no mês de maio, ocorreu o término da vigência de um contrato de prestação de serviços firmado com a Secretaria de Saúde do Estado - SESAU/RO referente à leitos de retaguarda, cujo contas a receber foi liquidado somente em 10/2023, o que refletiu no equilíbrio econômico e financeiro do hospital no referido período. Em outubro deste mesmo exercício, iniciou-se um novo contrato com a Secretaria de Saúde do Estado - SESAU/RO referente à leitos de retaguarda, o que contribuiu aos poucos para a retomada da saúde financeira da instituição. Foram implementados novos protocolos para melhoria do recebimento dos pacientes do SUS e das equipes de reabilitação, uma melhor organização dos fluxos de trabalho e uma visão sistemática da atuação da instituição frente aos atendimentos realizados, aprimorando a visão holística para a gestão hospitalar, a serviço do bem maior: a saúde e bem-estar da população atendida. Em 2024, pela primeira vez, foi firmado um contrato de prestação de serviços com a Secretaria Municipal de Saúde de Porto Velho (SEMSA), para realização de atendimentos aos pacientes do SUS, nas especialidades de cirurgia geral e ginecologia. Neste mesmo ano,									
2. Remuneração de Capitais Próprios									
Capital de Terceiros									
180.428									
Despesas Financeiras									
118.147									
Locações									
62.281									
18.905									
3. Remuneração de Capitais Próprios									
1.684.840									
Superávit/Déficit do Exercício									
1.684.840									
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras									
4. Certificações Públicas: O Hospital Santa Marcelina de Rondônia é uma									
continua -*									

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras da Casa de Saúde Santa Marcelina - Hospital Santa Marcelina de Rondônia																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
<p>associação civil de direito privado, filial da Casa de Saúde Santa Marcelina, entidade filantrópica sem fins lucrativos, reconhecida de utilidade pública pelas autoridades federais, estaduais e municipais. O Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CE-BAS) da Casa de Saúde Santa Marcelina, foi deferido em 17/11/2023 através da portaria 959 de 13/11/2023, com validade até o dia 31/12/2024. A entidade protocolou em 17/09/2024, de modo tempestivo, o seu requerimento de renovação, conforme SEI 25000.139005/2024-38, em cumprimento ao que dispõe o § 1º do artigo 37, da Lei Complementar 187, de 17/12/2021, na qual prevê que "será considerado tempestivo o requerimento de renovação da certificação protocolado no decorrer dos 360 (trezentos e sessenta) dias que antecede a data final de validade da certificação". O processo se encontra aguardando a manifestação do Ministério da Saúde - MS e até a presente data não foi concluído, estando a entidade alcançada pelo disposto no §2º, do art. 37, da Lei Complementar nº 187/2021, que estabelece: "A certificação da entidade permanece válida até a data da decisão administrativa definitiva sobre o requerimento de renovação tempestivamente apresentado".</p> <p>b. Áreas de atuação e objeto social: O Hospital Santa Marcelina de Rondônia tem por missão, em consonância com o círismo da instituição, com a declaração dos direitos humanos e da Constituição Brasileira, promover a dignidade da pessoa humana preservando-lhe e resgatando-lhe a saúde, oferecendo-lhe atendimento de boa qualidade. Tem como objeto social, sem visar lucro, prestar serviços na área da saúde por meio dos seguintes atendimentos hospitalares e ambulatoriais, à pacientes particulares e do Sistema Único de Saúde - SUS:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ Consultas médicas e não médicas; ➢ Realização de exames; ➢ Internações clínicas e cirúrgicas; ➢ Cirurgias ambulatoriais; ➢ Cirurgias gerais; ➢ Reabilitação física, auditiva e oficina ortopédica. <p>c. Manutenção financeira da Associação: Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais do Hospital Santa Marcelina de Rondônia são provenientes de:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ Parcerias com o poder público; ➢ Subvenções governamentais; ➢ Atendimentos particulares; ➢ Doações de pessoas físicas e jurídicas; ➢ Rendimentos de aplicações financeiras dos ativos financeiros e de outros pertencentes ao patrimônio que estiver sob a administração da instituição. <p>2. Principais Práticas Contábeis:</p> <p>2.1. Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras, autorizadas para emissão em 17/03/2025, foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem: as normas brasileiras de contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução 1.409 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 (R1) - relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucro, e subsidiariamente a Legislação Societária.</p> <p>2.2. Bases para elaboração: As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas com o objetivo de fornecer informações relativas à totalidade das atividades operacionais da Casa de Saúde Santa Marcelina realizadas por sua filial. Foram elaboradas para todos os aspectos relevantes, observando as principais práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a ITG 2002 (R1). Estão demonstradas em Reais, que é a moeda funcional da entidade e foram elaboradas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma, quando mencionado e descrito a seguir. Resumo das principais práticas contábeis adotadas:</p> <p>a. Caixa e equivalentes de caixa: Incluem numerário em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com vencimentos originais de três meses ou menos, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.</p> <p>b. Estoque: O custo dos estoques, baseado no método da média ponderada móvel, estão demonstrados ao custo histórico ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. É avaliado com base no custo histórico de aquisição e acrescido de gastos relativos a transportes, armazenagem e impostos não recuperáveis. Os valores de estoques contabilizados não superam o valor de mercado.</p> <p>c. Ativo imobilizado: Os ativos imobilizados são avaliados pelo custo histórico, deduzidos de depreciação acumulada e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável. A entidade utiliza o método de depreciação linear definida com base na avaliação da vida útil estimada de cada ativo.</p> <p>d. Direito de Uso decorrente de Operações de Arrendamento Mercantil - NBC TG 06 (R3): De acordo com a determinação definida na referida norma, os arrendatários devem reconhecer em seu passivo os pagamentos futuros a valor presente e no seu ativo o direito de uso do bem arrendado para os contratos de arrendamento mercantil. Foram utilizados os seguintes critérios práticos requeridos pela norma para efeito de escrituração contábil:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Taxa de desconto contida na última captação a mercado realizada pela entidade, líquida da inflação dos últimos 12 meses; 2. Contratos inferiores a 12 meses e bens de baixo valor não foram considerados para fins de cálculo da norma; 3. A contabilização de pagamentos como despesas no caso de arrendamentos, cuja composição de valor dependa de variável; 4. O cálculo da renovatória será considerado apenas quando a renovação for praticamente certa. A entidade não contabilizará como arrendamento os bens de baixo valor. De acordo com o Item B8 da NBC TG 06 (R3), exemplos de ativos subjacentes de baixo valor 	<p>podem incluir computadores pessoais, tablets, pequenos itens de mobiliário de escritório e telefones. Será considerado bens de baixo valor, o ativo subjacente, com base no valor do ativo quando este é novo, independentemente da idade do ativo que está sendo arrendado. Quanto a determinação do valor para efeito de consideração de bens de baixo valor, a entidade adotará o valor de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), tendo como referência o documento <i>Effects Analysis</i> elaborado pela <i>IFRS Foundation</i>, ao descrever que, a IFRS 16 não exige que uma empresa escriture arrendamentos de ativos de baixo valor - por exemplo, arrendamentos de ativos, cujo valor do bem quando novo seja de US\$ 5.000 ou menos. Nos anos de 2024 e 2023, a entidade não contabilizou bens como arrendamento mercantil, em razão da inexistência dos critérios de aplicabilidade aqui definidos.</p> <p>e. Férias e encargos a pagar: Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes;</p> <p>f. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes: O reconhecimento, mensuração e divulgação das contingências são efetuadas de acordo com os critérios definidos na NBC TG 25 (R2);</p> <p>g. Contas de resultado: O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência, exceto as receitas de doações e os rendimentos financeiros, que são registrados pela sua realização financeira;</p> <p>h. Subvenções governamentais: As subvenções governamentais não são reconhecidas até que exista segurança razoável de que a entidade irá atender às condições relacionadas e que as subvenções serão recebidas. As subvenções governamentais, são reconhecidas como receita deferida no Balanço Patrimonial e transferidas para o resultado em base sistemática e racional durante a vida útil dos respectivos ativos. Demais subvenções governamentais são reconhecidas como receita em base sistemática e racional confrontada com as despesas que pretende compensar desde que atendidas as condições normativas. As subvenções governamentais recebidas como compensação por despesas ou prejuízos já incorridos ou com a finalidade de fornecer suporte financeiro imediato a entidade, sem custos futuros relacionados, são reconhecidas no resultado do período em que forem recebidas, conforme NBC TG 07 (R1);</p> <p>i. Uso de estimativas: A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisões para contingências, produção de serviços médicos e outros similares. A liquidação das transações envolvendo estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas pelo menos anualmente;</p> <p>j. Reconhecimento dos trabalhos voluntários: Conforme estabelecido na Interpretação ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucro, a entidade valora as receitas com trabalhos voluntários, sendo mensuradas ao seu valor justo levando-se em consideração os montantes que a entidade haveria de pagar caso contratasse estes serviços em mercado similar. Os trabalhos voluntários são reconhecidos no resultado do exercício como receitas operacionais em contrapartida a despesas operacionais.</p> <p>3. Caixa e Equivalentes de Caixa: Estão representados substancialmente a saldos em caixa, contas bancárias e aplicações financeiras de curto prazo, assim distribuídos:</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Caixas</td> <td>5.334</td> <td>19.475</td> </tr> <tr> <td>Bancos</td> <td>14.098</td> <td>19.630</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Caixas	5.334	19.475	Bancos	14.098	19.630	<p>a) Sem Restrição:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Caixas</td> <td>5.334</td> <td>19.475</td> </tr> <tr> <td>Bancos</td> <td>14.098</td> <td>19.630</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Caixas	5.334	19.475	Bancos	14.098	19.630	<p>b) Com Restrição:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Aplicações Financeiras</td> <td>4.668.986</td> <td>174.795</td> </tr> <tr> <td>Subtotal</td> <td>4.688.418</td> <td>213.900</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Aplicações Financeiras	4.668.986	174.795	Subtotal	4.688.418	213.900	<p>c) Com Restrição:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Aplicações Financeiras - Verba de Custeio</td> <td>152.538</td> <td>255.435</td> </tr> <tr> <td>Aplicações Financeiras - Verba de Investimento</td> <td>25.025</td> <td>650.643</td> </tr> <tr> <td>Subtotal</td> <td>177.563</td> <td>906.078</td> </tr> <tr> <td>Total (a + b)</td> <td>4.865.981</td> <td>1.119.978</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Aplicações Financeiras - Verba de Custeio	152.538	255.435	Aplicações Financeiras - Verba de Investimento	25.025	650.643	Subtotal	177.563	906.078	Total (a + b)	4.865.981	1.119.978	<p>* As aplicações financeiras são remuneradas a taxas variáveis entre 80,01% e 96,24% do CDI.</p> <p>4. Contas a Receber: Os saldos a receber estão substancialmente representados como segue:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sistema Único de Saúde - SUS</td> <td>6.614.249</td> <td>9.727.053</td> </tr> <tr> <td>Subvenções</td> <td>337.724</td> <td>712.809</td> </tr> <tr> <td>Pacientes Particulares</td> <td>1.149.536</td> <td>437.020</td> </tr> <tr> <td>Outras Contas a Receber</td> <td>187.995</td> <td>1.308</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>8.289.504</td> <td>10.878.190</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Sistema Único de Saúde - SUS	6.614.249	9.727.053	Subvenções	337.724	712.809	Pacientes Particulares	1.149.536	437.020	Outras Contas a Receber	187.995	1.308	Total	8.289.504	10.878.190	<p>5. Outros Créditos: Referem-se a adiantamentos à fornecedores de bens e serviços, funcionários e outros créditos.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Adiantamentos a Fornecedores</td> <td>219.209</td> <td>187.457</td> </tr> <tr> <td>Adiantamentos a Funcionários</td> <td>76.228</td> <td>172.949</td> </tr> <tr> <td>Outros Créditos</td> <td>401.848</td> <td>110.692</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>697.285</td> <td>471.098</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Adiantamentos a Fornecedores	219.209	187.457	Adiantamentos a Funcionários	76.228	172.949	Outros Créditos	401.848	110.692	Total	697.285	471.098	<p>6. Despesas Antecipadas: Referem-se a antecipação de despesas com seguros, assim representados:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Seguros em Geral</td> <td>11.936</td> <td>11.552</td> </tr> <tr> <td>Seguros de Veículos</td> <td>10.088</td> <td>8.721</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>22.024</td> <td>20.273</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Seguros em Geral	11.936	11.552	Seguros de Veículos	10.088	8.721	Total	22.024	20.273	<p>7. Estoques: O estoque contém sobretudo, materiais hospitalares, medicamentos e materiais de consumo, para atendimento aos pacientes particulares e do Sistema Único de Saúde - SUS. Os estoques existentes em 31 de dezembro estão assim discriminados:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Drogas e Medicamentos</td> <td>251.171</td> <td>351.370</td> </tr> <tr> <td>Consumo Hospitalar</td> <td>385.543</td> <td>405.905</td> </tr> <tr> <td>Centro Auditivo</td> <td>58.576</td> <td>96.558</td> </tr> <tr> <td>Órteses e Próteses</td> <td>1.588.662</td> <td>1.667.392</td> </tr> <tr> <td>Gêneros Alimentícios</td> <td>47.601</td> <td>113.380</td> </tr> <tr> <td>Demais Estoques</td> <td>348.142</td> <td>370.615</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>2.679.695</td> <td>3.005.220</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	Drogas e Medicamentos	251.171	351.370	Consumo Hospitalar	385.543	405.905	Centro Auditivo	58.576	96.558	Órteses e Próteses	1.588.662	1.667.392	Gêneros Alimentícios	47.601	113.380	Demais Estoques	348.142	370.615	Total	2.679.695	3.005.220	<p>8. Realizável a Longo Prazo: Referem-se a créditos diversos de longo prazo e valores depositados em razão de processos judiciais, e são apresentados de acordo com a natureza das correspondentes causas:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2024</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ISS e Restituir - Processo Administrativo</td> <td>1.489</td> <td>1.739</td> </tr> <tr> <td>Depósito Recursal Trabalhista</td> <td>2.084</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>3.573</td> <td>1.739</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2024	2023	ISS e Restituir - Processo Administrativo	1.489	1.739	Depósito Recursal Trabalhista	2.084	—	Total	3.573	1.739	<p>9. Imobilizado: Os ativos imobilizados são mensurados pelo seu custo histórico, menos a depreciação acumulada. O custo histórico inclui seu preço de aquisição, acrescido de tributos sobre a compra e outros custos diretamente atribuíveis para colocar o ativo no local e condição de funcionamento. A depreciação se inicia quando o ativo imobilizado está disponível para uso, ou seja, quando está no local e em condição de funcionamento e é calculada usando o método linear. A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Descrição</th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2024</th> </tr> <tr> <th>Saldo</th> <th>Líquido</th> <th>Transferências</th> <th>Depre- ciacão</th> <th>Saldo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>59.920</td> <td>—</td> <td>(61.989)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>937.619</td> <td>91.935</td> <td>—</td> <td>(80.968)</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>Aparelhos Médicos e Cirúrgicos</td> <td>3.837.186</td> <td>608.169</td> <td>—</td> <td>(753.481)</td> <td>3.643.528</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>711.299</td> <td>12.286</td> <td>2.900</td> <td>(138.471)</td> <td>588.014</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>921.342</td> <td>8.190</td> <td>—</td> <td>(183.488)</td> <td>746.044</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>132.324</td> <td>5</td></tr></tbody></table>	Descrição	2023		2024		Saldo	Líquido	Transferências	Depre- ciacão	Saldo	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—	Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—	Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528	Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014	Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044	Equipamentos de Informática	132.324	5
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Caixas	5.334	19.475																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Bancos	14.098	19.630																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Caixas	5.334	19.475																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Bancos	14.098	19.630																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Aplicações Financeiras	4.668.986	174.795																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Subtotal	4.688.418	213.900																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Aplicações Financeiras - Verba de Custeio	152.538	255.435																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Aplicações Financeiras - Verba de Investimento	25.025	650.643																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Subtotal	177.563	906.078																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Total (a + b)	4.865.981	1.119.978																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Sistema Único de Saúde - SUS	6.614.249	9.727.053																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Subvenções	337.724	712.809																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Pacientes Particulares	1.149.536	437.020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Outras Contas a Receber	187.995	1.308																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Total	8.289.504	10.878.190																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Adiantamentos a Fornecedores	219.209	187.457																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Adiantamentos a Funcionários	76.228	172.949																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Outros Créditos	401.848	110.692																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Total	697.285	471.098																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Seguros em Geral	11.936	11.552																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Seguros de Veículos	10.088	8.721																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Total	22.024	20.273																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Drogas e Medicamentos	251.171	351.370																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Consumo Hospitalar	385.543	405.905																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Centro Auditivo	58.576	96.558																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Órteses e Próteses	1.588.662	1.667.392																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Gêneros Alimentícios	47.601	113.380																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Demais Estoques	348.142	370.615																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Total	2.679.695	3.005.220																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2024	2023																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
ISS e Restituir - Processo Administrativo	1.489	1.739																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Depósito Recursal Trabalhista	2.084	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Total	3.573	1.739																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Descrição	2023		2024																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
	Saldo	Líquido	Transferências	Depre- ciacão	Saldo																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	59.920	—	(61.989)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Instalações	937.619	91.935	—	(80.968)	—																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	3.837.186	608.169	—	(753.481)	3.643.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Móveis e Utensílios	711.299	12.286	2.900	(138.471)	588.014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Veículos	921.342	8.190	—	(183.488)	746.044																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Equipamentos de Informática	132.324	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras da Casa de Saúde Santa Marcelina - Hospital Santa Marcelina de Rondônia									
Descrição	2022			2023					
	Saldo	Transferências	Depre-	Saldo	Saldo	Transferências	Depre-	Saldo	
Veículos	105.195	—	—	(41.978)	—	63.217	—	—	
Instalações	975.885	37.311	—	(75.577)	—	937.619	—	—	
Equipamentos de Informática	164.680	38.511	—	(70.867)	—	132.324	—	—	
Benefitória Imóveis de Terceiros - Hospital Marcelo Cândia PV	4.151.380	—	—	(188.880)	—	3.962.500	—	—	
Benefitória Imóveis de Terceiros - Ortopedia Porto Velho	1.066.247	—	—	(56.118)	—	1.010.129	—	—	
Benefitória Imóveis de Terceiros - Leitos Ala Beata Maria Ana Sala	—	—	613.582	—	(18.407)	—	595.175	—	
Imobilizado em Andamento	—	—	1.180.000	—	—	—	—	1.180.000	
Obras/Reformas	829.751	1.045.387	—	(613.582)	—	—	—	1.261.556	
Total	13.436.359	2.664.229	613.582	(613.582)	(1.488.241)	—	14.612.347	—	
a) Imobilizados sem Restrição	Taxa Anuais de Depreciação	2024	2023	Descrição	2024	2023	Descrição	2024	2023
Bens de Uso Sem Restrição	de Depreciação	2024	2023	INSS sobre Autónomos	1.937	3.937	INSS sobre Autónomos	1.937	3.937
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	10%	2.131.226	2.189.270	Total	232.683	362.415	Total	232.683	362.415
Móveis e Utensílios	10%	576.389	561.203	14. Receitas Antecipadas: Refere-se a adiantamentos recebidos de pacientes particulares, verbas a devolver e doações com restrição.	2024	2023	14. Receitas Antecipadas: Refere-se a adiantamentos recebidos de pacientes particulares, verbas a devolver e doações com restrição.	2024	2023
Máquinas e Equipamentos	10%	1.128.081	1.119.891	Adiantamento de Clientes	318.479	439.813	Adiantamento de Clientes	318.479	439.813
Veículos	20%	1.196.779	1.069.052	Doações Vinculadas	723.912	753.512	Doações Vinculadas	723.912	753.512
Instalações	10%	711.957	620.022	Verba a Devolver	995	125	Verba a Devolver	995	125
Equipamentos de Informática	20%	986.193	926.273	Total	1.043.386	1.193.450	Total	1.043.386	1.193.450
Benefitórias em Imóveis de Terceiros	4%	2.909.965	2.122.916	15. Verbas de Subvenções: "Uma subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições desta norma. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido" (Item 12, NBC TG 07 R2). "Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser feita em conta específica do passivo" (Item 15A, NBC TG 07 R2). As subvenções a realizar referem-se às verbas de custeio e investimento, com saldos apresentados conforme abaixo:	2024	2023	15. Verbas de Subvenções: "Uma subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições desta norma. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido" (Item 12, NBC TG 07 R2). "Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser feita em conta específica do passivo" (Item 15A, NBC TG 07 R2). As subvenções a realizar referem-se às verbas de custeio e investimento, com saldos apresentados conforme abaixo:	2024	2023
Subtotal (a)	9.640.590	8.608.627	Verbas de Subvenção - Custeio a Realizar	152.538	628.124	Verbas de Subvenção - Custeio a Realizar	152.538	628.124	
Obras em Andamento	—	258.317	507.083	Verbas de Subvenção - Investimento a Realizar	452.640	1.431.302	Verbas de Subvenção - Investimento a Realizar	452.640	1.431.302
Imobilizado em Andamento	—	1.180.000	1.180.000	Total de Subvenção a Realizar	605.178	2.059.426	Total de Subvenção a Realizar	605.178	2.059.426
Subtotal (b)	1.438.317	1.687.083	Os referidos saldos estão assim compostos:	2024	2023	Os referidos saldos estão assim compostos:	2024	2023	
(-) Depreciação Acumulada	(5.914.018)	(5.537.299)	Custeio	2024	2023	Custeio	2024	2023	
Subtotal (c)	(5.914.018)	(5.537.299)	Termo de Fomento nº 001/2021 - Custeio	—	25.829	Termo de Fomento nº 001/2021 - Custeio	—	25.829	
Total Imobilizado sem Restrição (a + b + c)	5.164.889	4.758.411	Termo de Fomento nº 137/2022 - Custeio	—	21.625	Termo de Fomento nº 137/2022 - Custeio	—	21.625	
b) Imobilizados com Restrição NBC TG 07	Taxa Anuais de Depreciação	2024	2023	Termo de Fomento nº 216/2022 - Custeio	—	63.028	Termo de Fomento nº 216/2022 - Custeio	—	63.028
Bens de Uso com Restrição	de Depreciação	2024	2023	Termo de Fomento nº 352/2022 - Custeio	—	240	Termo de Fomento nº 352/2022 - Custeio	—	240
Aparelhos Médicos e Cirúrgicos	10%	6.624.546	6.018.143	Termo de Fomento nº 261/2022 - Custeio	—	170.782	Termo de Fomento nº 261/2022 - Custeio	—	170.782
Móveis e Utensílios	10%	1.080.569	1.080.569	Auxílio Financeiro SUS - Portaria GMMS 96-2023 - Custeio	—	17.942	Auxílio Financeiro SUS - Portaria GMMS 96-2023 - Custeio	—	17.942
Máquinas e Equipamentos	10%	1.397.433	1.397.433	Auxílio Financeiro SUS - Piso Salarial	—	—	Auxílio Financeiro SUS - Piso Salarial	—	—
Veículos	20%	268.346	268.346	Enfermagem - Portaria GM/MS 1135-2023 - Contrato 997/2022 - Custeio	—	328.678	Enfermagem - Portaria GM/MS 1135-2023 - Contrato 997/2022 - Custeio	—	328.678
Instalações	10%	964.436	964.436	Termo de Fomento nº 003/2024 - Custeio	152.538	—	Termo de Fomento nº 003/2024 - Custeio	152.538	—
Equipamentos de Informática	20%	95.547	95.547	Subtotal Verba de Subvenção - Custeio a Realizar (a)	152.538	628.124	Subtotal Verba de Subvenção - Custeio a Realizar (a)	152.538	628.124
Benefitórias em Imóveis de Terceiros	4%	5.643.105	4.615.622	Investimento	2024	2023	Investimento	2024	2023
Subtotal (a)	16.073.982	14.440.096	Contrato de Repasse nº 863762/17 - Obras/Reformas	152.345	397.597	Contrato de Repasse nº 863762/17 - Obras/Reformas	152.345	397.597	
Obras em Andamento	—	635.662	754.473	Contrato de Repasse nº 880752/18 - Obras/Reformas	276.271	279.309	Contrato de Repasse nº 880752/18 - Obras/Reformas	276.271	279.309
Subtotal (b)	635.662	754.473	Contrato de Repasse nº 881364/18 - Obras/Reformas	—	129.822	Contrato de Repasse nº 881364/18 - Obras/Reformas	—	129.822	
(-) Depreciação Acumulada	(6.467.953)	(5.340.633)	Termo de Fomento nº 001/2021 - Equipamentos	—	83.181	Termo de Fomento nº 001/2021 - Equipamentos	—	83.181	
Subtotal (c)	(6.467.953)	(5.340.633)	nº 352/2022 - Equipamentos	—	41.303	nº 352/2022 - Equipamentos	—	41.303	
Total Imobilizado com Restrição (a + b + c)	10.241.691	9.853.936	Termo de Fomento nº 215/2023 - Equipamentos	24.024	500.090	Termo de Fomento nº 215/2023 - Equipamentos	24.024	500.090	
Total Imobilizado (Sem Restrição + com Restrição)	15.406.580	14.612.347	Subtotal Verba de Subvenção - Investimento a Realizar (b)	452.640	1.431.302	Subtotal Verba de Subvenção - Investimento a Realizar (b)	452.640	1.431.302	
10. Intangível: Abrange ativos incorpóreos, classificados conforme NBC TG 04 (R4), com saldos assim representados:	Taxa de Amortização	2024	2023	Total Verba de Subvenção - Subvenção a Realizar (a + b)	605.178	2.059.426	Total Verba de Subvenção - Subvenção a Realizar (a + b)	605.178	2.059.426
Descrição	2024	2023	Investimento	2024	2023	Investimento	2024	2023	
Softwares	20%	8.013	8.013	Contrato de Repasse nº 863762/17 - Obras/Reformas	152.345	397.597	Contrato de Repasse nº 863762/17 - Obras/Reformas	152.345	397.597
(-) Amortização Acumulada	(5.613)	(4.010)	Contrato de Repasse nº 880752/18 - Obras/Reformas	276.271	279.309	Contrato de Repasse nº 880752/18 - Obras/Reformas	276.271	279.309	
Total	2.400	4.003	Contrato de Repasse nº 881364/18 - Obras/Reformas	—	129.822	Contrato de Repasse nº 881364/18 - Obras/Reformas	—	129.822	
11. Obrigações Trabalhistas e Sociais:	2024	2023	Termo de Fomento nº 001/2021 - Equipamentos	—	83.181	Termo de Fomento nº 001/2021 - Equipamentos	—	83.181	
Descrição	2024	2023	nº 352/2022 - Equipamentos	—	41.303	nº 352/2022 - Equipamentos	—	41.303	
Salários a Pagar	984.868	834.566	Termo de Fomento nº 215/2023 - Equipamentos	24.024	500.090	Termo de Fomento nº 215/2023 - Equipamentos	24.024	500.090	
Pensão Alimentícia	1.728	2.483	Subtotal Verba de Subvenção - Investimento a Realizar (b)	452.640	1.431.302	Subtotal Verba de Subvenção - Investimento a Realizar (b)	452.640	1.431.302	
Rescisões	5.109	401	Total Verba de Subvenção - Subvenção a Realizar (a + b)	605.178	2.059.426	Total Verba de Subvenção - Subvenção a Realizar (a + b)	605.178	2.059.426	
INSS a Recolher	103.645	158.304	16. Provisão para Contingências: Para os processos judiciais e administrativos em que a entidade figura no polo passivo da lide, são constituídas provisões, consoante a NBC TG 25 (R2), para todas as contingências de natureza trabalhista, cíveis e tributárias, que apresentem perdas prováveis e estimadas com certo grau de segurança. A avaliação da probabilidade de perda é realizada pelos advogados extenos que assessoram a instituição. Para os valores passivos que possuem como contrapartidas depósitos judiciais, foram realizadas as devidas atualizações, findo o exercício de 2024. Os montantes estão assim representados:	605.178	2.059.426	16. Provisão para Contingências: Para os processos judiciais e administrativos em que a entidade figura no polo passivo da lide, são constituídas provisões, consoante a NBC TG 25 (R2), para todas as contingências de natureza trabalhista, cíveis e tributárias, que apresentem perdas prováveis e estimadas com certo grau de segurança. A avaliação da probabilidade de perda é realizada pelos advogados extenos que assessoram a instituição. Para os valores passivos que possuem como contrapartidas depósitos judiciais, foram realizadas as devidas atualizações, findo o exercício de 2024. Os montantes estão assim representados:	605.178	2.059.426	
FGTS a Pagar	154.999	198.665	17. Patrimônio Líquido: Em consonância com o artigo 14 do Código Tributário Nacional, a entidade não distribui qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a qualquer título, e aplica integralmente no país os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais. O patrimônio líquido é representado pelo o patrimônio inicial do Hospital Santa Marcelina de Rondônia, acrescido dos superávits ou diminuídos dos déficits, e acrescido ou diminuído das transferências patrimoniais entre estabelecimentos próprios, desde a data de sua constituição. Em 2024 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$14.745.177, e superávit de R\$1.684.840. Em 2023 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$13.060.262, e superávit de R\$1.415.866.	605.178	2.059.426	17. Patrimônio Líquido: Em consonância com o artigo 14 do Código Tributário Nacional, a entidade não distribui qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a qualquer título, e aplica integralmente no país os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais. O patrimônio líquido é representado pelo o patrimônio inicial do Hospital Santa Marcelina de Rondônia, acrescido dos superávits ou diminuídos dos déficits, e acrescido ou diminuído das transferências patrimoniais entre estabelecimentos próprios, desde a data de sua constituição. Em 2024 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$14.745.177, e superávit de R\$1.684.840. Em 2023 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$13.060.262, e superávit de R\$1.415.866.	605.178	2.059.426	
FGTS sobre Rescisões a Pagar	—	13	18. Receitas: As receitas são realizadas de acordo com o que consta na nota explicativa nº 2.g.	605.178	2.059.426	18. Receitas: As receitas são realizadas de acordo com o que consta na nota explicativa nº 2.g.	605.178	2.059.426	
Total	1.250.349	1.194.432	Com Restrição:(a) Verbas Públicas	2024	2023	Com Restrição:(a) Verbas Públicas	2024	2023	
12. Férias e Encargos: Referem-se a provisões de férias e encargos, assim representados:	2024	2023	Verbas Públicas	2024	2023	Verbas Públicas	2024	2023	
Descrição	2024	2023	Subtotal (a)	2.511.847	3.023.869	Subtotal (a)	2.511.847	3.023.869	
Férias	1.585.078	1.218.761	19. Pessoal e Encargos:	2024	2023	19. Pessoal e Encargos:	2024	2023	
Encargos sobre Provisões	126.806	97.501	Verbas Públicas	2024	2023	Verbas Públicas	2024	2023	
Total	1.711.884	1.316.262	Subtotal (b)	45.488.391	35.065.921	Subtotal (b)	45.488.391	35.065.921	
13. Obrigações Tributárias:	2024	2023	21. Administrativas e Gerais:	2024	2023	21. Administrativas e Gerais:	2024	2023	
Descrição	2024	2023	Bens de Natureza Permanente	2024	2023	Bens de Natureza Permanente	2024	2023	
IRRF sobre Folha - Cód. 0561	145.610	328.955	Cartórios e Autenticações	2024	2023	Cartórios e Autenticações	2024	2023	
IRRF sobre Autônomos - Cód. 0588	16.419	3.765	Correios	2024	2023	Correios	2024	2023	
IRRF sobre Terceiros - Cód. 1708	7.678	4.267	Seguros em Geral	2024	2023	Seguros em Geral	2024	2023	
CSRF sobre Terceiros - Cód. 5952	24.040	13.270	Viagens e Representações	2024	2023	Viagens e Representações	2024	2023	
ISS sobre Autônomos	—	1.103	Outras	2024	2023	Outras	2024	2023	
ISS sobre Terceiros	31.754	4.544	Total	560.808	276.093	Total	560.808	276.093	
INSS sobre Terceiros	5.245	2.574	22. Serviços de Utilidade Pública:	2024	2023	22. Serviços de Utilidade Pública:	2024	2023	
			Agua e Esgoto	2024</b					

-continuação		Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras da Casa de Saúde Santa Marcelina - Hospital Santa Marcelina de Rondônia							
(b) Com Restrição (*):									
Descrição	2024	2023							
Depreciação	(1.127.319)	—							
Subtotal	(1.127.319)	—							
Total (a + b)	(1.584.378)	(430.970)							
(*) Conforme consta na nota nº 09, a entidade sempre reconheceu a integralidade de suas depreciações oriundas de verbas com restrição, norteada pelos itens 29 e 30 da NBC TG 07 (R2), que orientam apropriações de receitas relacionadas as subvenções e, permitem que sejam realizadas alternativamente de duas formas: "A subvenção é algumas vezes apresentada como crédito na demonstração do resultado, quer separadamente sob um título geral tal como "outras receitas", quer, alternativamente, como dedução da despesa relacionada" (NBC TG 07 (R2), Item 29). Quanto a escolha dos métodos, o citado dispositivo esclarece no item 30 que: Como justificativa da primeira opção, há o argumento de que não é apropriado compensar os elementos de receita e de despesa e que a separação da subvenção das despesas relacionadas facilita a comparação com outras despesas não afetadas pelo benefício de uma subvenção. Pelo segundo método, é argumentado que as despesas poderiam não terem sido incorridas pela entidade caso não houvesse a subvenção, sendo por isso enganosa a apresentação da despesa sem a compensação com a subvenção. Até o ano de 2023, para as depreciações com restrição, ou seja, oriundas de subvenções, a entidade não segregava no resultado do exercício as receitas e despesas de depreciação, mas as compensava diretamente. Desta forma seu saldo na Demonstração do Resultado do Exercício era zero. A partir do ano de 2024, por uma questão de melhor evidencição, a entidade optou por demonstrar a despesa de depreciação com restrição, bem como sua respectiva receita, separadamente. Em razão desta mudança, os valores da depreciação do exercício passaram a ser maiores, em comparação ao ano anterior.									
25. Trabalho Voluntário: Em atendimento à Resolução CFC, de 21 de setembro de 2012 que aprova a ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse									
Diretora Presidente: Ir. Rosane Ghedin		Contador: Rodrigo Ronald Henrique da Silva - CRC1SP290165/O-2							
Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Contábeis									
À Diretoria do Hospital Santa Marcelina de Rondônia - Porto Velho, RO. Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis do Hospital Santa Marcelina de Rondônia, 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 as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Hospital Santa Marcelina de Rondônia 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: 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. Outros assuntos: Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor: Despesas com depreciação: Chamamos a atenção para a Nota Explicativa nº 24 às demonstrações financeiras, que descreve a mudança na classificação contábil da despesa de depreciação realizada pela Entidade no exercício findo em 31 de dezembro de 2024. A administração entende que essas mudanças proporcionam uma melhor apresentação das informações financeiras, sem impacto no resultado líquido do exercício. Demonstração do valor adicionado: Adicionalmente, examinamos a Demonstração do Valor Adicionado referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024, a qual está sendo apresentada com o propósito de permitir análises adicionais, não sendo requerida como parte das Demonstrações Contábeis básicas. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de									
auditora descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada em todos os aspectos relevantes, em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto. Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis: A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. Responsabilidade dos auditores independentes: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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;									
Parcer do Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração do Valor Adicionado e as correspondentes Notas Explicativas, considerando para tanto o parecer emitido pela auditoria Cokinos & Associados Auditores Independentes. Com base nos exames efetuados, o Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais, entendendo que as peças acima citadas representam adequadamente a Posição Patrimonial e Econômica da									
entidade e que estão em conformidade com as disposições legais pertinentes à matéria, por unanimidade de seus membros presentes, opina favoravelmente à aprovação integral e sem qualquer ressalva dos referidos documentos. São Paulo, 25 de março de 2025 Irma Giuseppina Raineri Irma Carla Rosimere Felix Irma Demétria Bernardi									

Protocolo DO33269

LUZ PUBLICIDADE LTDA