

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS 2024



FUNDAÇÃO
ANTONIO DINO

BALANÇO PATRIMONIAL - BP

Do exercício findo em 31.12.2024

ATIVO	2024	2023	PASSIVO	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	67.825.362,69	70.891.067,58	PASSIVO CIRCULANTE	35.035.787,68	56.919.354,44
DISPONÍVEL	35.238.822,67	35.191.982,48	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAM	7.227.428,17	8.555.910,42
Caixa	31.123,97	18.374,04	Empréstimos Bancários	7.227.428,17	8.555.910,42
Bancos Conta Movimento	278.205,67	797.145,13	FORNECEDORES	4.442.702,15	4.880.628,31
Aplicações Liquidez Imediat	34.929.493,03	34.376.463,31	Materiais	2.664.245,56	2.703.194,55
			Serviços Diversos	831.714,75	796.021,77
CLIENTES NACIONAIS	22.270.362,40	25.436.383,21	Serviços Médicos	946.741,84	1.381.411,99
Planos de Saúde	2.585.897,81	3.100.279,01	OBRIG TRAB E PREVIDENCIA	2.226.881,60	4.326.860,33
Sistema Único Saúde-SUS	16.002.781,41	17.585.555,69	Obrigações com Pessoal	1.298.092,36	2.028.220,56
Outros Clientes Nacionais	5.486.728,00	10.945.970,00	Obrigações Previdenciárias	528.064,87	2.039.319,49
Cartão de Crédito	133.452,49	196.759,20	Consignações Folha Pagam	400.724,37	259.320,28
(-) Prov p/Créd Venc não L	(1.938.497,31)	(6.392.180,69)	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.241.671,94	6.579.475,81
			Impostos e Contrib a Recolh	742.456,80	1.914.557,21
OUTROS CRÉDITOS	2.185.248,45	3.994.312,69	Parcelamento Obrig Tributár	4.499.215,14	4.664.918,60
Importações em Andamento	-	1.477.036,03	OUTRAS OBRIGAÇÕES	11.038.724,88	27.838.331,59
Créditos com Funcionários	1.298.145,45	958.115,23	Processos Judiciais	2.022,60	-
Adiant a Fornecedores	526.649,61	1.365.649,78	Contas a Pagar	6.569,76	6.569,76
Créditos Diversos	360.453,39	193.511,65	Obrigações com Conveniada	11.000.376,89	27.802.006,20
			Outras Obrigações	29.755,63	29.755,63
ESTOQUES	8.013.159,09	6.190.883,29	PROVISÕES	3.568.712,18	3.176.690,23
Farmácia	3.583.075,65	1.972.387,61	Férias e Encargos Sociais	3.568.712,18	3.176.690,23
Almoxarifado	2.427.908,06	1.949.046,04	RECEITA DIFERIDA	1.289.666,76	1.561.457,75
Patrimônio	2.002.175,38	2.269.449,64	Receita Diferida	1.289.666,76	1.561.457,75
DESPESAS ANTECIPADAS	117.770,08	77.505,91	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	40.578.738,31	51.143.752,26
Prêmios de Seguros	75.181,92	33.451,21	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAM	21.018.620,22	28.273.290,70
Assinaturas e Anuidades	1.577,56	1.382,50	Empréstimos Bancários	21.018.620,22	28.273.290,70
Vale Transporte e Outros	41.010,60	42.672,20	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6.969.787,94	8.648.864,02
			Parcelamento Obrig Tributár	6.969.787,94	8.648.864,02
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	97.666.903,52	89.687.693,09			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZ	1.764.496,30	1.777.496,30	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PA	67.319,25	-
Aplicação Financeira	-	117.500,00	Processos Judiciais	67.319,25	-
Título de Capitalização	1.764.496,30	1.659.996,30			
			PROVISÕES	522.910,42	-
INVESTIMENTO	3.151.192,24	3.151.192,24	Contingências Cíveis e Trab	522.910,42	-
Outros Invest Permanentes	3.151.192,24	3.151.192,24			
			RECEITA DIFERIDA	12.000.100,48	14.221.597,54
IMOBILIZADO	92.751.214,98	84.759.004,55	Receita Diferida	12.000.100,48	14.221.597,54
Imóveis	12.423.108,29	12.423.108,29	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	89.877.740,22	52.515.653,97
Bens em Operações	49.815.164,71	47.107.344,18	PATRIMÔNIO SOCIAL	89.877.740,22	52.515.653,97
Bens em Comodato	231.411,29	231.411,29	Patrimônio Social	16.534.025,70	16.534.025,70
Imobilizado em Andamento	60.922.432,73	51.991.165,19	Reservas Patrimoniais	2.075.772,00	2.075.772,00
Consórcio	540.466,49	398.811,21	(-)Déficit Acumulado	(10.316.947,35)	(10.316.947,35)
Contrapartida de Convênios	70.037,70	70.037,70	Reservas de Superávit	81.584.889,87	44.222.803,62
(-) Depreciação Acumulada	(31.251.406,23)	(27.462.873,31)			
INTANGÍVEL	-	-			
Software	-	11.721,54			
(-) Amortização	-	(11.721,54)			
TOTAL DO ATIVO	165.492.266,21	160.578.760,67	TOTAL DO PASSIVO	165.492.266,21	160.578.760,67

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024


 Antonio Dino Tavares
 Diretor Vice-Presidente


 João Batista Medeiros Filho
 Diretor Financeiro Adjunto


 Antonio Carlos Neves Mendes
 Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

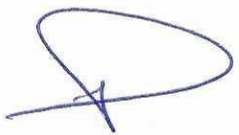
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO - DRE

Do exercício findo em 31.12.2024

DISCRIMINAÇÃO	2024	2023
(=) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	168.509.593,93	138.256.299,08
Receitas Serv Prestados: Sistema Único de Saúde - SUS	97.167.968,82	76.056.446,55
Receitas Serv Prestados: Convênios Planos de Saúde	7.686.038,45	7.480.394,20
Receitas Serv Prestados: Particulares	11.132.415,98	8.692.345,93
Receitas Serv Prestados: SES-Fundo de Combate ao Câncer	16.433.983,00	16.434.336,00
Receitas Serv Prestados: Prefeituras-Prevenção contra o Cancer	-	35.200,00
Receitas de Subvenções e Auxílios	31.212.415,66	24.576.744,46
Receitas de Doações e Contribuições	4.876.772,02	4.980.831,94
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(492.036,00)	(1.318.255,24)
Glosas e Descontos	(491.673,50)	(1.318.255,24)
Cancelamentos e Devoluções		-
Impostos Incidentes sobre Vendas	(362,50)	
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	168.017.557,93	136.938.043,84
(-) Custos dos Serviços Prestados	(112.228.961,25)	(96.964.978,52)
(=) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT OPERACIONAL BRUTO	55.788.596,68	39.973.065,32
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(56.055.928,05)	(49.203.954,65)
Gratuidade: Isenção Tributária - Benefícios Obtidos	(29.528.468,72)	(21.725.294,20)
Despesas Administrativas	(17.599.215,72)	(20.105.853,12)
Despesas Financeiras	(6.270.078,46)	(6.995.143,87)
Outras Despesas	(2.658.165,15)	(377.663,46)
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	18.842.014,27	7.922.680,10
Gratuidade: Renúncia de Receita - Benefícios Concedidos	10.741.065,37	4.464.072,13
Receitas Financeiras	1.564.886,29	838.262,34
Outras Receitas	6.536.062,61	2.620.345,63
(=) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT OPERACIONAL LÍQUIDO	18.574.682,90	(1.308.209,23)
VARIAÇÃO PATRIMONIAL LÍQUIDA COM GRATUIDADE	18.787.403,35	17.261.222,07
(+) Benefícios Obtidos com Isenções Tributárias	29.528.468,72	21.725.294,20
(-) Benefícios Concedidos com Gratuidades	(10.741.065,37)	(4.464.072,13)
(=) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT ANTES DOS TRIBUTOS	37.362.086,25	15.953.012,84
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT DO PERÍODO	37.362.086,25	15.953.012,84

0,00

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024


 Antonio Dino Tavares
 Diretor Vice-Presidente


 João Batista Medeiros Filho
 Diretor Financeiro Adjunto


 Antonio Carlos Neves Mendes
 Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL

Do exercício findo em 31.12.2024

DISCRIMINAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVAS PATRIMONIAIS	(-)DÉFICIT ACUMULADO	RESULTADO DO EXERCÍCIO	RESERVAS DE SUPERÁVIT	TOTAL
SALDO EM 31/12/2022	16.534.025,70	-	(10.316.947,35)	-	28.269.790,78	34.486.869,13
Patrimônio Social	-					-
Reservas Patrimoniais		2.075.772,00				2.075.772,00
Superávit Acumulados						-
Reservas de Superávit				(15.953.012,84)		(15.953.012,84)
Resultado do Exercício				15.953.012,84	15.953.012,84	31.906.025,68
SALDO EM 31/12/2023	16.534.025,70	2.075.772,00	(10.316.947,35)	-	44.222.803,62	52.515.653,97
Patrimônio Social	-					-
Reservas Patrimoniais						-
Ajustes de Exercícios Anteriores						-
Superávit / (-) Déficit Acumulados						-
Reservas de Superávit				(37.362.086,25)		(37.362.086,25)
Resultado do Exercício				37.362.086,25	37.362.086,25	74.724.172,50
SALDO EM 31/12/2024	16.534.025,70	2.075.772,00	(10.316.947,35)	-	81.584.889,87	89.877.740,22



Antonio Dino Tavares
Diretor Vice-Presidente

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024



João Batista Medeiros Filho
Diretor Financeiro Adjunto



Antonio Carlos Neves Mendes
Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DO EXERCÍCIO - DVA

Do exercício findo em 31.12.2024

DISCRIMINAÇÃO	2024		2023	
	VALOR	%	VALOR	%
1. RECEITAS	174.553.620,54		135.717.004,28	
1.1. Venda de Serviços Prestados	131.928.370,25		107.380.467,44	
1.2. Receitas de Subvenções e Auxílios	31.212.415,66		24.576.744,46	
1.3. Receitas de Doações e Contribuições	4.876.772,02		4.980.831,94	
1.4. Reversão de Provisão para devedores duvidosos	4.453.683,38		(3.841.385,19)	
1.5. Outras Receitas	2.082.379,23		2.620.345,63	
1.6. Resultado não operacional	-		-	
Receitas não operacionais	-		-	
Despesas não operacionais	-		-	
2. INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(79.264.995,25)		(67.613.575,07)	
2.1. Custos dos serviços prestados	(45.131.781,31)		(35.025.008,81)	
2.2. Materiais consumidos	(30.632.570,14)		(26.933.022,67)	
2.3. Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(3.088.723,77)		(5.095.120,93)	
2.4. Perda na Realização de Ativos	(411.920,03)		(560.422,66)	
3. VALOR ADICIONADO BRUTO	95.288.625,29		68.103.429,21	
4. RETENÇÕES	(4.564.552,24)		(4.242.301,46)	
4.1. Depreciação, amortização e exaustão	(4.564.552,24)		(4.242.301,46)	
5. VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	90.724.073,05		63.861.127,75	
6. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.564.886,29		838.262,34	
6.1. Res equiv patrimonial e dividendos de invest avaliado ao custo	-		-	
6.2. Receitas financeiras	1.564.886,29		838.262,34	
6.3. Aluguéis e royalties	-		-	
7. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	92.288.959,34	100,0%	64.699.390,09	100,0%
8. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	(92.288.959,34)	100,0%	(64.699.390,09)	100,0%
8.1. Empregados	(47.025.607,23)		(40.833.872,77)	
Salários e encargos	(43.055.484,74)	46,7%	(37.175.946,99)	57,5%
Benefícios	(825.715,96)	0,9%	(763.658,85)	1,2%
FGTS	(3.144.406,53)	3,4%	(2.894.266,93)	4,5%
Plano de aposentadoria e pensão	-		-	
8.2. Tributos	(71.276,49)		(128.504,31)	
Federais		0,0%	(1.094,67)	0,0%
Estaduais	(64.059,37)	0,1%	(109.969,99)	0,2%
Municipais	(7.217,12)	0,0%	(17.439,65)	0,0%
Menos: incentivos fiscais				
8.3. Financiadores	(7.829.989,37)		(7.784.000,17)	
Juros	(5.597.446,29)	6,1%	(6.051.175,23)	9,4%
Aluguéis	(2.232.543,08)	2,4%	(1.732.824,94)	2,7%
8.4. Juros sobre capital próprio	-		-	
8.5. SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT DO EXERCÍCIO	37.362.086,25	40,5%	15.953.012,84	24,7%

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024


 António Dinho Tavares
 Diretor Vice-Presidente


 João Batista Medeiros Filho
 Diretor Financeiro Adjunto


 António Carlos Meves Mendes
 Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

Do exercício findo em 31.12.2024

MÉTODO DIRETO

DISCRIMINAÇÃO	2024	2023
Atividades Operacionais		
Valores recebidos de planos de saúde (*)	6.415.355,04	18.437.229,79
Valores recebidos de particulares	11.132.415,98	8.692.345,93
Valores recebidos do Sistema Único de Saúde - SUS	98.743.557,99	69.177.195,07
Valores recebidos do convênios SUS Contratualização	1.241.963,02	1.241.962,92
Valores recebidos do convênios IRM	-	-
Valores recebidos do convênios SES-MA - Fundo de Combate ao Câncer (*)	21.893.225,00	-
Valores recebidos do convênios MTB - Precatórios	956.434,30	618.010,62
Valores recebidos de doações e contribuições	6.721.515,39	4.316.558,84
Valores recebidos - Maracap	-	664.273,10
Valores recebidos - Emendas Parlam: Semus (Termos de Colaboração e Fomento)	5.470.000,00	36.914.000,00
Valores recebidos - Auxílio emergencia e piso salarial enfermagem	5.045.781,50	4.143.663,57
Valores recebidos - Incentivo Fiscal - Pronon	7.850.160,00	-
Valores recebidos diversos	794.848,00	43,20
(-) Devolução Recursos de Convênios - Semus	(9.955.064,76)	-
(-) Valores pagos a fornecedores de medicamentos/materiais	(32.867.581,69)	(28.298.641,91)
(-) Valores pagos a fornecedores de serviços	(44.374.544,53)	(36.605.485,23)
(-) Valores pagos de obrigações trabalhistas e terceiros	(34.720.124,53)	(29.370.634,59)
(-) Valores pagos de encargos sociais de empregados	(10.733.930,27)	(5.991.465,14)
(-) Valores pagos de impostos e contribuições sociais	(9.712.616,92)	(5.546.556,59)
(-) Valores pagos de despesas financeiras	(2.183.576,66)	(2.798.990,32)
(-) Valores pagos de despesas diversas	-	(3.907.564,60)
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	21.717.816,86	31.685.944,66
Atividades de Investimentos		
Rendimento de aplicação financeira	1.564.738,03	822.415,43
Juros recebidos de contratos de mútuos	-	-
(-) Importações em andamento	(160.653,43)	(1.477.036,03)
(-) Compras de imobilizado	(9.577.471,69)	(10.395.597,35)
(-) Título de capitalização e Consórcio	(168.655,28)	-
Valores líquidos gerados pelas atividades de investimentos	(8.342.042,37)	(8.096.145,89)
Atividades de financiamentos		
Empréstimos tomados	-	4.875.167,95
Juros recebidos de empréstimos	-	-
(-) Juros e atualizações pagos de empréstimos	(4.086.501,80)	(4.196.153,55)
(-) Pagamentos de empréstimos	(9.242.432,50)	(6.866.519,43)
(-) Pagamentos de lucros e dividendos	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamentos	(13.328.934,30)	(6.187.505,03)
Aumento / Redução das disponibilidades	46.840,19	17.402.293,74
Disponibilidades - no início do período	35.191.982,48	17.789.688,74
Disponibilidades - no final do período	35.238.822,67	35.191.982,48

* Obs: Em 2023 O valor recebido do Convênio SES está junto com o valor de Plano de Saúde - em 2024 foi segregado

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024


 Antonio Dino Tavares
 Diretor Vice-Presidente


 João Batista Medeiros Filho
 Diretor Financeiro Adjunto


 Antonio Carlos Neves Mendes
 Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

DEMONSTRAÇÃO: EBITDA / EBIT		
Do exercício findo em 31.12.2024		
DISCRIMINAÇÃO	2024	2023
(=) RECEITA BRUTA DE BENS E SERVIÇOS	168.509.593,93	138.256.299,08
(-) Impostos sobre Vendas	(362,50)	-
(-) Devoluções e Descontos	(491.673,50)	(1.318.255,24)
(=) RECEITA LÍQUIDA	168.017.557,93	136.938.043,84
(-) Custos dos Serviços Prestados	(112.228.961,25)	(96.964.978,52)
(=) LUCRO BRUTO	55.788.596,68	39.973.065,32
(-) Despesas Gerais e Administrativas	(15.692.828,63)	(16.239.519,46)
(+) Outras Receitas	6.536.062,61	2.620.345,63
(=) EBITDA	46.631.830,66	26.353.891,49
Margem EBITDA	27,8%	19,25%
(-) Depreciação	(4.564.552,24)	(4.242.301,46)
(-) Amortização	-	(1.695,66)
(=) EBIT	42.067.278,42	22.109.894,37
Margem EBIT	25,0%	16,15%
(-) Despesas Financeiras	(6.270.078,46)	(6.995.143,87)
(+) Receitas Financeiras	1.564.886,29	838.262,34
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO IR e CSLL	37.362.086,25	15.953.012,84
(-) Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT DO EXERCÍCIO	37.362.086,25	15.953.012,84

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024

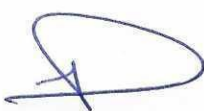

Antonio Dino Tavares
Diretor Vice-Presidente

João Batista Medeiros Filho
Diretor Financeiro Adjunto

Antonio Carlos Meves Mendes
Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

PATRIMONIO LIQUIDO AJUSTADO - PLA		
Do exercício findo em 31.12.2024		
DISCRIMINAÇÃO	2024	2023
PATRIMONIO LIQUIDO	89.877.740,22	52.515.653,97
(-) Despesas Antecipadas	(117.770,08)	(77.505,91)
(-) Marcas e Patentes	-	-
(-) Ativo Diferido	-	-
(-) Participação em Sociedades	-	-
PATRIMONIO LIQUIDO AJUSTADO	89.759.970,14	52.438.148,06

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2024



Antonio Dino Tavares
Diretor Vice-Presidente



João Batista Medeiros Filho
Diretor Financeiro Adjunto



Antonio Carlos Neves Mendes
Contador - CRC (Ma) 5728/O-3

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Antônio Jorge Dino - FAD foi criada através de escritura pública, a partir da união da Rede Feminina de Combate ao Câncer e a Liga Maranhense de Combate ao Câncer, em dezembro de 1976. É uma entidade sem fins lucrativos, com personalidade jurídica de direito privado, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, com atuação na Área da Saúde, especializada na prevenção, diagnóstico e tratamento de câncer no Estado do Maranhão, prestando assistência médico-hospitalar e serviços complementares de saúde para a população em geral, independentemente de credo religioso, ideologia política, ou condição social, conforme estabelece seu Estatuto Social.

Para executar suas finalidades estatutárias a Fundação Antônio Jorge Dino conta com:

a) 1ª Filial: Hospital do Câncer Aldenora Bello - HCAB, que dispõe de 139 leitos de internação, 7 salas cirúrgicas, 10 leitos de UTI, 1 braquiaterapia e 4 aceleradores lineares, 30 poltronas de quimioterapia, imagem 1 Serviço de Pronto Atendimento, com 8 leitos e 9 poltronas, com taxa de ocupação em média de 77,72%;

b) Núcleo de Voluntárias que prestam serviços complementares de saúde, mediante as duas Casas de Apoio que hospedam crianças e senhoras carentes oriundas do interior do estado em tratamento;

c) Serviço de Telemarketing para captação de doações;

d) Consultório Móvel de Prevenção de Câncer;

e) Serviços complementares à saúde para cumprimento de vários programas de humanização hospitalar e gestão de pessoas;

f) 2ª Filial: Hospital do Câncer Antônio Dino - HCAD, com ambulatório, imagem e quimioterapia em funcionamento. Em processo de conclusão, 50 leitos de internação, 4 salas cirúrgicas, e 5 leitos de UTI.

2. APRESENTAÇÃO E PRINCIPAIS PRÁTICAS ADOTADAS

2.1. Base de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão elaboradas e apresentadas em conformidade com os princípios e práticas contábeis mais relevantes adotadas no Brasil, introduzidos pela Lei nº 6.404/76, alterada pela Lei nº 11.638 de 28/12/2007, pela Resolução 1.409 de 21/09/2012 que aprovou a ITG 2002, NBC TG 07, NBC T 19.4 aprovada pela Resolução CFC 1.305 de 25/11/2010, NBC TG 26 aprovada pela Resolução 1.185 de 28/08/2009 e pelas demais orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, adequando-se às necessidades específicas das instituições sociais e privadas sem fins lucrativos de natureza filantrópica, objetivando atualizar as regras contábeis brasileiras e aprofundar a harmonização destas regras com os pronunciamentos internacionais.

A Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação das Demonstrações Financeiras, obedece à NBC TG - Estrutura Conceitual, aprovado pela Resolução CFC 1.374 08/12/2011. Foram observados também os procedimentos oriundos da Lei Complementar 187 de 16/12/2021, Decreto nº 11.791 de 21.11.2023 e a Portaria MS nº 834 de 26/04/2016, que dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social na área da saúde (CEBAS-Saúde).

2.2. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela entidade estão descritas a seguir:

2.2.1. Regime Contábil

O regime contábil adotado é o Regime de Competência, onde as receitas, custos e despesas foram incluídos na apuração do resultado do período em que ocorreram, sempre simultaneamente quando se correlacionaram independentemente de recebimento ou pagamento, obedecendo aos Princípios Fundamentais de Contabilidade, conforme Resolução CFC nº 1.282/2010.

2.2.2. Apuração do Resultado

Em atendimento ao Artigo 30 da Portaria nº 834 de 26/04/2016 do MS, a Apuração do Resultado está evidenciando as receitas discriminadas, demonstrando os custos e as

despesas, confirmando que a Aplicação dos Recursos da entidade foram aplicados nas suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, onde:

a) **Receitas:** O resultado das transações é apurado dos exercícios e considera as vendas de serviços, doações, subvenções, convênios, auxílios, receitas financeiras e outras receitas, que são reconhecidas e contabilizadas.

b) **Custo:** Os custos são medidos monetariamente resultantes da aplicação de recursos para a produção de serviços, reconhecido no momento da utilização dos fatores para sua realização.

c) **Despesas:** São gastos necessários para a manutenção e funcionamento da entidade, apuradas e lançadas dentro do período de competência.

2.2.3. Estimativas Contábeis

As Demonstrações Financeiras incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas sobre créditos, passivos contingentes, férias e encargos. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas.

2.2.4. Moeda Funcional das Demonstrações Financeiras

A moeda funcional da entidade é o Real, moeda oficial do Brasil, que é a mesma moeda de preparação e apresentação das Demonstrações Financeiras.

2.2.5. Caixa e Equivalentes de Caixa

2.2.5.1. Disponível

Incluem caixas e saldos positivos em banco conta movimento. *(vide Nota Explicativa 4)*

2.2.5.2. Aplicações Financeiras

As Aplicações Financeiras de liquidez imediata estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço. *(vide Nota Explicativa 4)*

2.2.6. Contas a Receber

São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal representativo desses créditos, em contrapartida à conta de resultado de Receitas de Venda de Serviços de convênio com o SUS, Planos de Saúde e Particulares, observado o período de sua realização.

A Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa-PCLD é constituída sobre valores a receber vencidos há mais de 90 dias. A administração da entidade revisa periodicamente o critério de constituição para adequá-la à evolução da inadimplência dessas operações. *(vide Nota Explicativa 5)*

2.2.7. Contas a Receber com Outras Atividades

São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos dos créditos por serviços não relacionados à prestação de serviços, em contrapartida à conta de resultado de outras receitas. *(vide Nota Explicativa 5)*

2.2.8. Estoque

O Estoque está inventariado e avaliado pelo custo médio de aquisição, não excedendo o valor de mercado, subdividindo-se em:

a) **Almoxarifado:** que registra acessórios e instrumentais médicos, além de materiais utilizados pelos setores administrativos;

b) **Farmácia:** que registra os medicamentos e materiais hospitalares utilizados na prestação dos serviços e

c) **Patrimônio:** que registra os bens adquiridos que ainda não estão em operação. *(vide Nota Explicativa 7)*

2.2.9. Título de Capitalização

A entidade é detentora de Título de Capitalização, através do Maracap, emitido pela Invest Capitalização S/A na modalidade de Filantropia Premiável, que resulta na receita em torno de 5% do valor de cada extração, para o desenvolvimento e o custeio

do Hospital do Câncer Aldenora Bello. A cessão de direito de resgate do título gera recursos destinados à prevenção, diagnóstico precoce, assistência e tratamento de pacientes com câncer.

2.2.10. Investimentos

Foram adquiridos terrenos e casas nas proximidades da Fundação com recursos próprios, para futura ampliação de sua principal unidade hospitalar – Hospital do Câncer Aldenora Belo-HCAB. Estão registrados pelo valor de custo, cuja aquisição se deu pelo valor de mercado. (vide Nota Explicativa 10)

2.2.11. Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação é calculada pelo método linear, às taxas máximas admitidas pela legislação fiscal conforme a sua vida útil. (vide Nota Explicativa 11)

2.2.12. Intangível

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada pelo método linear pelo prazo de 5 anos. São gerados internamente são reconhecidos no resultado do período. (vide Nota Explicativa 12)

2.2.13. Outros Ativos e Passivos (Circulantes e Não Circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido quando a entidade possui uma obrigação legal ou é constituído como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. A segregação dos prazos para os Ativos Realizáveis e Passivos Exigíveis quando sua realização ou liquidação ocorra com prazo de até 12 meses, estão demonstrados no **Circulante**. Os Ativos Realizáveis e os Passivos Exigíveis com prazos superiores a 12 meses são demonstrados como **Não-Circulantes**.

2.2.14. Fornecedores

São registrados com base nas faturas de prestadores de serviços e fornecimento de materiais, efetivamente recebidas pela entidade, em contrapartida à conta de custo, despesas ou imobilizado, conforme o caso. (vide Nota Explicativa 15)

2.2.15. Ativos e Passivos Contingentes e Obrigações Legais

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

b) **Passivos contingentes:** São provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados;

c) **Obrigações legais:** São registradas como exigíveis independentes da avaliação sobre as probabilidades de êxito, de processos em que a entidade questionou a inconstitucionalidade de tributos.

3. CAIXA E EQUIVALENTES

DESCRIÇÃO	2024	2023
Caixa	31.123,97	18.374,04
Bancos Conta Movimento	30.390,82	185.300,42
Bancos Conta Movimento – Rec Restritos	247.814,85	611.844,71
Aplicações Financeiras	25.998.054,33	8.905.186,15
Aplicações Financeiras – Rec Restritos	8.931.438,70	25.471.277,16
TOTAL	35.238.822,67	35.191.982,48

4 – CLIENTES

4.1. Por Convênio

DESCRIÇÃO	2024	2023
Convênios com Planos de Saúde	2.585.897,81	3.100.279,01
Sistema Único de Saúde - SUS	16.002.781,41	17.585.555,69
Outros Clientes Nacionais	5.486.728,00	10.945.970,00
Cartão de Crédito	133.452,49	196.759,20
(-) Prov p/ Créditos de Liq Duvidosa – PCLD	(1.938.497,31)	(6.392.180,69)
TOTAL	22.270.362,40	25.436.383,21

4.2. Por Idade

DESCRIÇÃO	2024	2023
A vencer	11.373.922,17	14.742.620,38
Vencidos até 30 dias	10.426.696,69	9.068.653,39
Vencidos até 60 dias	380.861,00	149.437,79
Vencidos até 90 dias	88.882,54	1.475.671,65
Vencidos até 120 dias	21.184,66	1.486.890,62
Vencidos acima de 120 dias	1.917.312,65	4.905.290,07
(-) Prov p/ Créditos de Liq Duvidosa – PCLD	(1.938.497,31)	(6.392.180,69)
TOTAL	22.270.362,40	25.436.383,21

5. OUTROS CRÉDITOS

DESCRIÇÃO	2024	2023
Importações em Andamento	-	1.477.036,03
Adiantamentos a Funcionários	1.298.145,45	958.115,23
Adiantamentos a Fornecedores	526.649,61	1.365.649,78
Créditos Diversos	360.453,39	193.511,65
TOTAL	2.185.248,45	3.994.312,69

6. ESTOQUES

6.1. HOSPITAL DO CANCER ALDENORA BELO – SÃO LUIS

DESCRIÇÃO	2024	2023
Farmácia	3.257.522,35	1.972.387,61
Material de Almoxarifado	2.387.633,33	1.949.046,04
Patrimônio	1.997.281,72	2.269.449,64
TOTAL	7.642.437,40	6.190.883,29

6.2. HOSPITAL DO CANCER ANTONIO DINO - PINHEIRO

DESCRIÇÃO	2024
Farmácia	325.553,30
Almoxarifado	40.274,73
Patrimônio	4.893,66
TOTAL	370.721,69

7. DESPESAS ANTECIPADAS

DESCRIÇÃO	2024	2023
Prêmios de Seguros	75.181,92	33.451,21
Assinaturas e Anuidades	1.577,56	1.382,50
Vale Transporte a Apropriar	41.010,60	42.672,20
TOTAL	117.770,08	77.505,91

8. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

DESCRIÇÃO	2024	2023
Títulos de Capitalização	1.619.996,30	1.659.996,30
Aplicação Financeira	144.500,00	117.500,00
TOTAL	1.764.496,30	1.777.496,30

9. INVESTIMENTO

DESCRIÇÃO	2024	2023
Imóveis Adquiridos p/ Futura Ampliação	3.151.192,24	3.151.192,24

10. IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	% a.a	2024	2023
Terreno	-	2.140.772,00	2.140.772,00
Edifícios e Construções	4	10.282.336,29	10.282.336,29
Mobiliário e Equip Escritório	10	1.965.149,51	1.623.551,04
Máq e Equip Hospitalares	10	43.253.357,63	41.207.791,95
Veículos	20	1.142.873,69	1.142.873,69
Informática	20	2.349.985,43	2.028.509,90
Equip de Copa e Cozinha	10	322.802,89	297.318,94
Máq, Ferram Equip Diversos	10	780.995,56	807.298,66
Bens em Comodato	10	231.411,29	231.411,29
Imobilizado em Andamento	-	60.922.432,73	51.991.165,19
Consórcio	-	540.466,49	398.811,21
Contrapartida de Convênios	-	70.037,70	70.037,70
(-) Depreciação	-	(31.251.406,23)	(27.462.873,31)
TOTAL	-	92.751.214,98	84.759.004,55

11. INTANGÍVEL

DESCRIÇÃO	2024	2023
Sistemas Aplicativos	-	11.721,54
(-) Amortização	-	(11.721,54)
TOTAL	-	-

12. RECUPERABILIDADE DE ATIVOS

O objetivo principal da aplicação do Teste de Recuperabilidade do ativo ou Teste de Impairment (Impairment test) é assegurar que o valor contábil registrado de um ativo seja recuperável pela capacidade de gerar receita (dinheiro) pela sua venda ou pelo uso. A entidade analisou o valor contábil líquido do Investimento, ativo imobilizado e intangível com o objetivo de identificar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar a deterioração, obsolescência ou perda de seu valor recuperável.

Com base nas análises efetuadas, não foram identificadas evidências que requerem ajustes para perda por redução de seu valor de recuperação.

13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

a) A entidade é possuidora de Contratos de Créditos, para reforço de Capital de Giro e Cheque Especial para cobertura de saldos negativos de pagamentos.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Banco Santander S/A	-	988.849,17

b) Cédula de Crédito nº 85604-7, Banco Daycoval S/A, com garantia obrigatória de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios referentes aos recebíveis do Sistema Único de Saúde-SUS, para antecipação de receita, oriunda da prestação de Serviços Ambulatoriais e/ou Internações-SUS, no valor de R\$ 5.000.000,00. Serão pagos pelo Ministério da Saúde, com juros de 1,18% a.m, em 60 parcelas.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	1.216.639,18	2.374.230,73
(-) Amortizado	(1.216.639,18)	(1.157.591,55)
Saldo a Pagar	-	1.216.639,18
Passivo Circulante	-	1.216.639,18
Passivo Não Circulante	-	-

c) Caixa Econômica Federal-CEF, Contrato 09.4250.610.0000003-21, referente a empréstimo com garantia obrigatória de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios sobre os Recebíveis do Sistema Único de Saúde-SUS, para antecipação de receita, oriunda da prestação de Serviços Ambulatoriais e/ou Internações-SUS, que estão sendo pagos pelo Ministério da Saúde, no valor de 28.250.000,00 com taxa anual de juros de 10,44%, em 84 parcelas. Data 17/11/2020.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	21.564.471,95	25.093.358,96
(-) Amortizado	(3.915.452,92)	(3.528.887,01)
Saldo a Pagar	17.649.019,03	21.564.471,95
Passivo Circulante	4.420.620,53	3.984.180,31
Passivo Não Circulante	13.228.398,50	17.580.291,64

d) Banco Bradesco, Cédula 15.324.525, referente a empréstimo com garantia obrigatória de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios sobre os Recebíveis do Sistema Único de Saúde-SUS, para antecipação de receita, oriunda da prestação de Serviços Ambulatoriais e/ou Internações-SUS, que estão sendo pagos pelo Ministério da Saúde, no valor de 10.000.000,00 com taxa anual de juros de 15,42%, em 84 parcelas. Reg no Cartório Títulos Doc em 21/12/2021. Foi liberado 10.075.994,58.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	8.371.774,79	9.300.714,63
(-) Amortizado	(1.274.847,05)	(928.939,84)
Saldo a Pagar	7.096.927,74	8.371.774,79
Passivo Circulante	1.373.101,73	1.178.877,35
Passivo Não Circulante	5.723.826,01	7.192.897,44

e) Banco Santander S/A, Cédula de Crédito Nº 00334734300000005720, referente a empréstimo, tendo como principal meio de quitação o que a entidade detém junto ao Ministério da Saúde pelos serviços prestados no âmbito do Sistema Único de Saúde-SUS, no valor de R\$ 15.000.000,00 com juros de 16,77 a.a e 1,30 a.m, em 60 parcelas.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	-	1.063.395,11
(-) Amortizado	-	(1.063.395,11)
Saldo a Pagar	-	-

f) Banco Bradesco S/A, Cédula de Crédito Nº 15999435, referente a empréstimo bancário com garantia, tendo como principal meio de quitação o que a entidade detém junto ao Ministério da Saúde pelos serviços prestados no âmbito do Sistema Único de Saúde-SUS, no valor de R\$ 1.100.000,00 com juros de 22% a.a, 1,45% a.m, em 48 parcelas.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Empréstimo	942.606,94	1.114.167,93
(-) Amortizado	(270.076,96)	(171.560,99)
Saldo a Pagar	692.167,12	942.606,94
Passivo Circulante	300.511,00	250.439,82
Passivo Não Circulante	391.656,12	692.167,12

g) Banco Santander S/A, Cédula de Crédito Bancário nº 0034734300000026140 referente a empréstimo com garantia obrigatória de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios sobre os Recebíveis do Sistema Único de Saúde-SUS, para antecipação de receita, oriunda da prestação de Serviços Ambulatoriais e/ou Internações-SUS, que estão sendo pagos pelo Ministério da Saúde, no valor de 750.000,00 com taxa anual de juros de 21,70%, em 60 parcelas. Data 10/07/2023.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	738.959,09	755.100,02
(-) Amortizado	(109.008,49)	(16.140,93)
Saldo a Pagar	629.950,60	738.959,09
Passivo Circulante	133.490,79	109.008,49
Passivo Não Circulante	496.459,81	629.950,60

h) Banco Santander S/A, Cédula de Crédito Bancário nº 0034734300000027810 referente a empréstimo com garantia obrigatória de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios sobre os Recebíveis do Sistema Único de Saúde-SUS, para antecipação de receita, oriunda da prestação de Serviços Ambulatoriais e/ou Internações-SUS, que estão sendo pagos pelo Ministério da Saúde, no valor de 3.000.000,00 com taxa anual de juros de 17,60%, em 36 parcelas. Data 01/12/2023.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	3.005.900,00	3.005.900,00
(-) Amortizado	(827.916,10)	-
Saldo a Pagar	2.177.983,90	3.005.900,00
Passivo Circulante	999.704,12	827.916,10
Passivo Não Circulante	1.178.279,78	2.177.983,90

14. FORNECEDORES

DESCRIÇÃO	2024	2023
Materiais	2.664.245,56	2.703.194,55
Serviços	831.714,75	796.021,77
Prestadores	946.741,84	1.381.411,99
TOTAL	4.442.702,15	4.880.628,31

15. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

DESCRIÇÃO	2024	2023
Obrigações com Pessoal	1.298.092,36	2.028.220,56
Obrigações Previdenciárias	528.064,87	2.039.319,49
Consignações de Terceiros	400.724,37	259.320,28
TOTAL	2.226.881,60	4.326.860,33

16. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

DESCRIÇÃO	2024	2023
IRRF - Imp de Renda Ret na Fonte	404.807,00	1.099.060,55
CSRF - Cont Social Retidas na Fonte	203.440,39	680.969,42
ISSQN - Imp Sobre Serviços	134.209,41	134.527,24
TOTAL	742.456,80	1.914.557,21

17. PARCELAMENTO DE TRIBUTOS

DESCRIÇÃO	2024	2023
IRRF - Sobre Folha de Pagamento	1.660.099,22	4.822.506,52
CSRF e IRRF PJ Retidas na Fonte	4.380.501,09	2.826.733,43
INSS - Retido na Fonte	5.428.402,77	5.664.542,67
Passivo Circulante	4.499.215,14	4.664.918,60
Passivo Não Circulante	6.969.787,94	8.648.864,02

18. OUTRAS OBRIGAÇÕES

DESCRIÇÃO	2024	2023
Passivo Circulante	36.325,39	36.325,39
Passivo Não circulante	67.319,25	-
TOTAL	103.644,64	36.325,39

19. OBRIGAÇÕES COM CONVENIADOS**19.1. INSTITUTO RONALD McDONALD**

A entidade mantém convênio com o Instituto Ronald Mc Donald para apoio e auxílio financeiro voltado para a as crianças hospedadas na Casa de Apoio Criança Feliz, com registros disponíveis a seguir:

a) Campanha Mc Donald: BB C/C 41.550-2

Objeto: Rec doações, auxílios e venda de produtos para as casas de apoio da FAD.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	179,25	2.257,31
Valor recebido de doações	1.860,00	1.280,00
Rendimentos de aplicação financeira	0,92	167,97
(+/-) Transferências Bancárias	-	(2.178,53)
(-) Despesa bancária	(937,70)	(1.135,50)
(-) Pagamentos efetuados	-	(212,00)
Saldo Bancário	1.102,47	179,25

b) Convênio IRM - BB C/C 5768-1

Objeto: Conta única para futuros convênios, para as Casas de Apoio da fundação.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	233.976,23	207.459,88
Rendimentos de Aplicação Financeira	23.378,30	24.781,32
(+/-) Transferências Bancárias	74.049,41	2.378,53
(-) Despesa bancária	(502,70)	(643,50)
Saldo Bancário x Origem	330.901,24	233.976,23

c) Convênio IRM - CEF C/C 100071

Objeto: Custeio de Cateteres Implantáveis.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	12,50	98.737,85
Rendimentos Aplicação Financeira	425,09	3.454,65
(+/-) Transferências Bancárias	19.813,35	100,00
(-) Pagamentos Efetuados	-	(101.582,00)
(-) Despesa bancária	(630,00)	(698,00)
Saldo Bancário	19.620,94	12,50

d) Convênio IRM - CEF Ag 3959 CC 176-4

Objeto e Alocação: Construção da nova Casa de Apoio

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	1.547.838,08	1.494.541,41
Transferência Bancária	(35.851,91)	(657.162,95)
Rendimentos Aplicação Financeira	4.074,88	54.088,97
(-) Pagamentos	(35.000,00)	(820.223,80)
(-) Despesas bancárias	(601,00)	(792,30)
Saldo Bancário	3.073,30	70.451,33
Valor Origem	1.477.262,55	1.547.838,08

19.2. CONSTRUÇÃO DO HOSPITAL DO CÂNCER DE PINHEIRO

Objeto e Alocação: Construção Hospital de Pinheiro-MA - Banco do Brasil Ag 5121-7 CC 1190

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	11.476,94	2.448.376,02
Recursos - Transferência Bancária	-	3.250.000,00
Rendimentos Aplicação Financeira	1.665,16	24.799,78
(-) Transferência Bancária	-	(1.914.898,92)
(-) Pagamentos	-	(3.795.955,79)
(-) Despesas Bancárias	-	(844,15)
Saldo Bancário	13.142,10	11.476,94

19.3. SECRETARIA DE ESTADO DA SAUDE DO ESTADO MARANHÃO**a) Convênio SES - 01/2020 - BB 1092-8**

Objeto e Alocação: Aquisição de equipamentos hospitalares para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	300.000,00
Contrapartida FAD	-	(566,21)
(+/-) Transferências Bancárias	-	(298.859,69)
(-) Despesa bancária	-	(574,10)
Saldo Bancário x Origem	-	-

b) Convênio SES - 06/2016 - BB 5788-6

Objeto e Alocação: Aquisição de equip hospitalares Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
(-) Imobilizado	(150.450,00)	-
Almoxarifado	53.456,00	203.906,00
Saldo Origem	53.456,00	203.906,00

c) Convênio SES - 03/2019 - BB 1091-X

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	777,77
Rendimentos Aplicação Financeira	-	19,34
(+/-) Transferências Bancárias	-	(782,61)
(-) Despesa bancária	-	(14,50)
Saldo Bancário x Origem	-	-

d) Convênio SES - 04/2022 - Mical Damasceno

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	99.800,50
Recebimento de Recurso	-	(31.010,00)
(+/-) Transferência Bancária	-	254,50
(-) Pagamentos	-	(68.990,00)
(-) Despesas Bancárias	-	(55,00)
Saldo Bancário	-	-

19.4. MINISTÉRIO DA SAÚDE

a) Convênio: Convênio MS – 833862/2016 – BB 255074-1

Objeto: Aquisição Equip Hospit (3 Microscópios e 1 Endoscópio) para o HCAB

DESCRIÇÃO	2024	2023
Almoxarifado	13.000,00	13.000,00
Saldo Origem	13.000,00	13.000,00

b) Convênio MS – CEF 04250 C/C 0150-9 Emendas Parâmetros-Weverton Rocha
Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	-	332,68
(+/-) Transferências Bancárias	-	(223,84)
Rendimentos de aplicação financeira	-	1,16
- Tarifas	-	(110,00)
Saldo Bancário x Origem	-	-

c) 3086 - Termo de Colaboração SEMUS 009/2022 - Gyl Cutrim

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	500.000,00
(+/-) Transferências Bancárias	-	122,45
(-) Pagamentos	-	(499.345,85)
(-) Despesas Bancárias	-	(776,60)
Saldo Bancário x Origem	-	-

d) 3087 - Termo de Colaboração SEMUS 005/2022 - Pedro Lucas

Objeto e Alocação: Custeio - Medicamentos e serviços mê Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	1.925.770,00
(+/-) Transferências Bancárias	-	20.700,46
Rendimentos	-	9.742,18
(-) Pagamentos	-	(1.953.561,34)
(-) Despesas Bancárias	-	(2.651,30)
Saldo Bancário x Origem	-	-

e) 3088 - Termo de Colaboração SEMUS 004/2022 – Bira do Pindaré

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	199.673,00
(+/-) Transferências Bancárias	-	1.300,00
(-) Pagamentos	-	(200.418,41)
(-) Despesas Bancárias	-	(554,59)
Saldo Bancário x Origem	-	-

f) 3089 - Termo de Colaboração SEMUS 007/2022 - Marreca Filho

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
(+/-) Transferência Bancária	-	981,00
(-) Despesas Bancárias	-	(981,00)
Saldo Bancário x Origem	-	-

g) 3090 - Termo de Colaboração SEMUS 006/2022 – Weverton

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
(+/-) Transferência Bancária	-	981,00
(-) Despesas Bancárias	-	(981,00)
Saldo Bancário x Origem	-	-

h) 3091 - Termo de Fomento SEMUS 006/2022 - Concita Pinto

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	149.963,50
(+/-) Transferências Bancárias	-	432,57
(-) Pagamentos	-	(150.231,07)
(-) Despesas Bancárias	-	(165,00)
Saldo Bancário x Origem	-	-

i) 3092 - Termo de Fomento SEMUS 005/2022 – Gutemberg

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	99.963,50
(+/-) Transferências Bancárias	-	384,58
(-) Pagamentos	-	(100.183,08)
(-) Despesas Bancárias	-	(165,00)
Saldo Bancário x Origem	-	-

j) 3093 - Termo de Fomento SEMUS 007/2022 - Fátima Araújo

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	-	334.203,50
(+/-) Transferências Bancárias	-	630,22
(-) Pagamentos	-	(334.668,72)
(-) Despesas Bancárias	-	(165,00)
Saldo Bancário x Origem	-	-

k) 3094 - Convênio 004/2023 SEMUS Emendas Parlamentares Concita Pinto

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024
Recebimento de Recurso	170.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	13.577,37
(-) Pagamentos	(13.000,00)
(-) Despesas Bancárias	(394,50)
Saldo Bancário x Origem	170.182,87

l) 3096 - Convênio 021/2023 SES Emendas Parlamentares MA

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	1.066.715,36	-
Recebimento de Recurso	2.100.000,00	2.100.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	42.320,28	20.527,32
(+/-) Transferência Bancária	2.019,82	-
(-) Pagamentos	(3.210.449,46)	(1.053.610,46)
(-) Despesas Bancárias	(606,00)	(201,50)
Saldo Bancário x Origem	-	1.066.715,36

m) 3097 - Lei 14.434/2022 Piso Salarial da Enfermagem

Objeto: Custeio – Salário e encargos sociais dos enfermeiros do Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	1.334.326,25	-
Recebimento de Recurso	5.045.781,50	4.143.663,57
Rendimentos de aplicação financeira	27.539,92	19.944,12
(+/-) Transferências Bancárias	(1.348.490,62)	(209.996,07)
(-) Pagamentos	(4.816.517,14)	(2.618.304,37)
(-) Despesas Bancárias	(3.666,00)	(981,00)
Saldo Bancário x Origem	238.973,91	1.334.326,25

n) 3098 - Termo de Fomento 019/2023 SEMUS

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	14.514.849,37	-
Recebimento de Recurso / (-) Devolução	(9.498.508,21)	15.000.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	962.057,84	229.550,66
(+/-) Transferência Bancária	25.010,00	-
(-) Pagamentos	(5.491.433,66)	(714.047,29)
(-) Despesas Bancárias	(4.016,00)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	507.959,34	14.514.849,37

o) 3099 - Termo Fomento 021/2023 SEMUS

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	2.432.768,89	-
Recebimento de Recurso / (-) Devolução	(456.556,55)	2.400.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	53.463,32	33.422,89
(-) Pagamentos	(2.000.000,00)	-
(-) Despesas Bancárias	(4.016,00)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	25.659,66	2.432.768,89

p) 3102 - Termo Fomento 020/2023 SEMUS-Joao Marcelo

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	9.800,33	-
Recebimento de Recurso	-	4.000.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	4.980,96	10.454,33
(+/-) Transferências Bancárias	4.222.985,91	(4.000.000,00)
(-) Pagamentos	(4.234.451,20)	-
(-) Despesas Bancárias	(3.316,00)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	-	9.800,33

q) 3103 - Termo Fomento 016/2023 SEMUS-Cleber Verde

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	615.126,28	-
Recebimento de Recurso	-	3.099.627,00
Rendimentos de aplicação financeira	7.853,91	11.125,25
(+/-) Transferências Bancárias	10.990,58	4.655,00
(-) Pagamentos	(632.335,77)	(2.499.626,97)
(-) Despesas Bancárias	(1.635,00)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	-	615.126,28

r) 3104 - Termo Fomento 017/2023 SEMUS-Joao Marcelo

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior	1.094.218,20	-
Recebimento de Recurso	-	2.000.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	38.444,42	20.108,54
(+/-) Transferências Bancárias	22.664,93	585.181,66
(-) Pagamentos	(1.152.353,08)	(1.510.418,00)
(-) Despesas Bancárias	(2.974,47)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	-	1.094.218,20

s) 3105 - Termo Convenio 002/2023 SEMUS - Edilázio

Objeto e Alocação: Custeio de Medicamentos e Serviços Médicos para o Hospital do Câncer Aldenora Bello

DESCRIÇÃO	2024
Recebimento de Recurso	1.000.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	17.199,92
(-) Pagamentos	(700.000,00)
(-) Despesas Bancárias	(2.289,00)
Saldo Bancário x Origem	314.910,92

t) 3106 - Termo Fomento 015/2023 SEMUS-Weverton Rocha

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	255.145,53	500.000,00
Rendimentos de aplicação financeira	11.338,92	5.799,53
(+/-) Transferências Bancárias	1.550,95	-
(-) Pagamentos	(265.746,40)	(250.000,00)
(-) Despesas Bancárias	(2.289,00)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	-	255.145,53

u) 3107 - Termo Fomento 018/2023 SEMUS-Cleber Verde

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	204.192,29	400.373,00
Rendimentos de aplicação financeira	4.686,04	4.473,29
(+/-) Transferências Bancárias	19.163,67	-
(-) Pagamentos	(225.058,24)	(200.000,00)
(-) Despesas Bancárias	(2.983,76)	(654,00)
Saldo Bancário x Origem	-	204.192,29

v) 3108 - Termo de Fomento 026/2023 SEMUS

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recursos	164.000,00	164.000,00
(+/-) Transferências Bancárias	212,40	-
(-) Pagamentos	(164.000,00)	-
(-) Despesas Bancárias	(212,40)	-
Saldo Bancário x Origem	-	164.000,00

w) 3109 - Termo Fomento 020/2023 SEMUS - Joao Marcelo

Objeto: Custeio - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Saldo Anterior / Recebimento de Recurso	4.050.832,20	4.000.000,00
Rendimentos aplicação financeira	170.231,70	50.832,20
(+/-) Transferência Bancária	(4.221.063,90)	-
Saldo Bancário x Origem	-	4.050.832,20

x) 3115 - Termo de Cooperação 011/2024 SES

Objeto: Custeio operacional - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024
Recebimento de Recurso	1.500.000,00
Rendimentos aplicação financeira	9.893,43
(+/-) Transferência Bancária	1.004,00
(-) Pagamentos de Fornecedores	(1.498.432,00)
(-) Despesas Bancárias	(1.738,00)
Saldo Bancário x Origem	10.727,43

y) 3115 - Termo de Cooperação 011/2024 SES

Objeto: Custeio Operacional - Medicamentos e serviços médicos

DESCRIÇÃO	2024
Recebimento de Recurso	700.000,00
Rendimentos aplicação financeira	1.354,00
(-) Pagamentos de Fornecedores	(700.000,00)
(-) Despesas Bancárias	(1.354,00)
Saldo Bancário x Origem	-

19.5 PRECATÓRIOS DO MINISTÉRIO DO TRABALHO

Celebração de Convênio com o Ministério Público do Trabalho, onde os valores recebidos mediante depósitos judiciais serão aplicados em custeio do Hospital do Câncer Aldenora Bello.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Recebimento de Recurso	956.434,30	618.010,62
(-) Pagamento e Apropriado na Receita	(956.401,62)	(618.010,62)
Valor Origem	32,68	-

19.6. BAZAR DE MATERIAIS APRENDIDOS PELA RECEITA FEDERAL

Conforme Ofício-Circular nº 211/2023 – RFB/SRRF03/Gabin, expedido pela Receita Federal do Brasil, foram doados materiais apreendidos e destinados a realização de Bazar.

Os recursos serem destinados aos seguintes beneficiários: Fundação Antônio Jorge Dino, São Luís-MA, Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais (APAE) Fortaleza-CE e Assoc Pestalozzi de Fortaleza-CE, apresentando o seguinte resultado:

DESCRIÇÃO	2024	2023
Vendas de Produtos	-	1.552.771,60
Receitas financeiras	128,15	80,44
(-) Despesas Operacionais	(21.657,46)	(274.856,63)
(-) Repasses para os Beneficiários	(3.521,61)	(1.216.684,22)
Resultado	-	61.311,19
Origem	-	1.415.349,54
Aplicação	-	(1.390.298,62)
Saldo disponível	-	25.050,92

19.7. PATROCÍNIOS E INCENTIVOS FISCAIS

a) 3124 - Programa Nacional de Apoio à Atenção Oncológica - PRONON

Objeto: Modernização do Serviço de Radioterapia do Hospital do Câncer Aldenora Bello: Substituição de Acelerador Linear.

DESCRIÇÃO	2024
Recebimento de Recurso	7.850.160,00
Rendimentos aplicação financeira	7.750,29
Saldo Bancário	7.857.910,29
Valor Origem	7.857.910,29

20. PROVISÕES

20.1. Férias e Encargos

DESCRIÇÃO	2024	2023
Férias	3.304.863,98	2.942.471,53
FGTS	263.848,20	234.218,70
TOTAL	3.568.712,18	3.176.690,23

20.2. Contingências com Risco de Perda "Provável"

A entidade é parte em ações judiciais decorrentes do curso normal dos negócios.

Em atendimentos aos Princípios Fundamentais de Contabilidade, conforme levantamento da Assessoria Jurídica não existem valores para Provisão de Contingências de Processos Judiciais Cíveis e Trabalhistas em estágio de conciliação e execução com status "Provável" possibilidade de perda.

DESCRIÇÃO	2024
Causas Cíveis	396.000,00
Causas Trabalhistas	126.910,42
TOTAL	522.910,42

20.3. Contingências com Risco de Perda "Possível"

A entidade também possui processos cujas expectativas de perda são classificadas como "Possíveis" na opinião de seus consultores jurídicos, não sendo, portanto, provisionados, apenas demonstrados, conforme segue:

DESCRIÇÃO	2024	2023
Causas Cíveis	1.196.772,00	765.772,00
Causas Trabalhistas	78.290,00	856.757,86
TOTAL	1.275.062,00	1.622.529,86

21 – RECEITA DIFERIDA

A entidade recebeu doações para o Imobilizado que foram lançados e avaliados a preços correntes de mercado e com base em laudos de avaliação.

São doações reconhecidas ao longo do período na proporção de sua realização, conforme Resolução CFC Nº 1.409 de 21/09/2012 que aprovou a ITG 2002, combinada com a Resolução CFC Nº 1.305 de 25/11/2010 que aprovou a NBC TG 07.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Imóveis	763.674,18	763.674,18
Mobiliário	22.624,94	22.624,94
Informática	5.403,00	5.403,00
Máquinas e Equipamentos	24.855.678,96	24.731.633,55
Veículos	240.677,16	240.677,16
(-) Realização pela Depreciação	(12.598.291,00)	(9.980.957,54)
Curto Prazo	1.289.666,76	1.561.457,75
Longo Prazo	12.000.100,48	14.221.597,54

22. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Conforme a NBC T 10, do Conselho Federal de Contabilidade, o Balanço Patrimonial das Fundações deve evidenciar os componentes patrimoniais que lhe são pertinentes, de modo a possibilitar aos seus usuários a adequada interpretação da sua posição patrimonial e financeira. A Conta Capital Social será substituída pela conta Patrimônio Social, e a conta Lucros ou Prejuízos Acumulados pela conta Superávits ou Déficits Acumulados. O Superávit do Exercício, no montante de R\$ 37.362.086,25, foi incorporado ao Patrimônio Social para atender ao acima recomendado.

23 – SEGUROS

23.1. Seguro de Vida em Grupo

Contrato de Adesão de Seguro de Vida em Grupo aos empregados da FAD junto à Caixa Seguradora S/A, mediante a Proposta VG 20027481010051 objetivando garantir o pagamento de indenização correspondente ao Capital Segurado ao Beneficiário na ocorrência de morte do Segurado Principal por causas naturais e acidentais, estando as respectivas coberturas em vigor na data da ocorrência de evento, observadas as condições gerais e especiais.

23.2. Cobertura de Seguros de Bens do Imobilizado

A entidade mantém seguros contra incêndio, explosão, roubo e danos de bens móveis e imóveis, considerados suficientes pela administração para cobertura de riscos sobre todos os seus ativos, os quais são renovados anualmente, com a Porto Seguros Cia de Seguros, BB Seguros Transportes Interestaduais e Sul América Seguros.

TIPO	COBERTURA	2024	2023
Incêndio e explosão	Imobilizado	696.000.000,00	70.980.000,00
Seguro de Vida	Funcionários	49.500.000,00	49.500.000,00
Danos morais	Moto CG 150	50.000,00	50.000,00
Danos Mat/Corporais	Saveiro Cb Sp	315.000,00	205.000,00
Roubo e Danos	Duster Oroch	415.000,00	405.000,00
Roubo e Danos	Ambulância	240.000,00	240.000,00
Roubo e Danos	Ambulância	427.370,00	427.370,00
Roubo e Danos	Ambulância	284.534,00	284.534,00
TOTAL		747.231.904,00	122.091.904,00

24. DESTINAÇÃO DO SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO

Em razão de sua finalidade social, assistencial, filantrópica e sem fins lucrativos, a entidade está isenta de impostos calculados sobre a sua Receita e do Superávit do Exercício, não distribui qualquer parcela de seu resultado a mantenedores, doadores, parceiros, dirigentes ou conselheiros.

25. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO: SEM BENEFÍCIOS OBTIDOS E GRATUIDADES CONCEDIDAS

Conforme Art. 30 da Portaria MS nº 834 de 26/04/2016, estão demonstradas todas as receitas, custos e despesas segregadamente com os devidos valores e percentuais.

25.1. Receitas

a) Vendas de Serviços

Em 31 de janeiro de 2024, a entidade protocolou ofício com o gestor local do SUS - Secretária Municipal de Saúde do Município de São Luís-MA, oferecendo o percentual

mínimo de 60% dos seus leitos para serem utilizados pelos pacientes oriundos do Sistema Único de Saúde-SUS. Dessa oferta originou-se o 2º Termo Aditivo para o exercício de 2024, conforme o Termo de Convênio 001/2023, Processo nº 040.20460/2023/SEMUS.

Além da prestação de serviços de saúde mediante convênio com o SUS – Sistema Único de Saúde, existem vários Contratos de Prestação de Serviços com Plano de Saúde e Particulares.

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Convênio com o SUS	96.361.297,03	73	76.056.446,55	70
Planos de Saúde	7.420.060,66	6	7.480.394,20	7
Particulares	11.132.415,98	8	8.692.345,93	8
Convênio Prefeituras	-	-	35.200,00	-
SES-Fdo Comb Câncer	16.433.983,00	13	16.434.336,00	15
TOTAL	131.347.756,67	100	108.698.722,68	100

b) Em Dinheiro: Doações e Campanhas

A entidade recebeu de doações em dinheiro de Pessoas Físicas e Jurídicas, pelo Telemarketing, com a realização de campanhas, patrocínios, vendas em brechó de brinquedos e materiais apreendidos doados pela Receita Federal do Brasil.

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Físicas e Anônimas	3.173.589,36	65	3.196.181,42	64
Pessoas Jurídicas	1.113.419,11	23	392.307,20	8
Brechó, Camp e Loja	549.725,94	11	330.652,34	7
Doações Receita Federal	40.037,61	1	397.417,88	8
Maracá	-	-	664.273,10	13
TOTAL	4.876.772,02	100	4.980.831,94	100

c) Subvenções, Convênios e Auxílios

A entidade registra valores recebidos e/ou apropriados mediante convênio, apoio e auxílio financeiro, doações e vendas de produtos da campanha Mc Dia Feliz, conforme Resolução CFC Nº 1.409 de 21/09/2012 que aprovou a ITG 2002, combinada com a Resolução CFC Nº 1.305 de 25/11/2010 que aprovou a NBC TG 07, lançadas em "Obrigações com conveniados". Auxílios, Doações e Contribuições quando restritos, são reconhecidos quando da prestação de contas.

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Sus Contratualização	1.241.963,02	4	1.241.962,92	5
Emendas Parlam-MS	-	-	7.938.631,97	32
Emendas Parlam-SES	3.210.449,46	10	1.053.610,46	4
Emendas Parl-SEMUS	17.018.669,39	55	8.101.356,94	33
Auxílio Piso Enfer/Emerg	6.167.973,76	20	2.829.281,44	12
Precatórios Minist Trab	956.401,62	3	763.001,13	3
Subvenções Patrimoniais	2.616.958,41	8	2.648.899,60	11
TOTAL	31.212.415,66	100	24.576.744,46	100

d) Dedução da Receita

DESCRIÇÃO	2024	2023
	VALORES	VALORES
(-) Glosas e Cancelamentos	(492.036,00)	(1.318.255,24)

e) Recuperações Diversas

DESCRIÇÃO	2024	2023
	VALORES	VALORES
Glosas, despesas e custos	1.100.362,76	611.522,35

f) Receitas Financeiras

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Rend Aplic Financeiras	1.520.918,76	97	822.415,43	98
Outras Rec Financeiras	43.967,53	3	15.846,91	2
TOTAL	1.564.886,29	100	838.262,34	100

g) Outras Receitas Operacionais

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Doações Materiais - PF	1.774.112,77	27	1.606.857,22	80
Doações Materiais - PJ	75.399,75	1	250.057,36	12
Ganho c/ Bens Imob/Est	186.533,42	3	75.769,27	4
Outras Receitas	4.472.303,49	69	76.139,43	4
TOTAL	6.508.349,43	100	2.008.823,28	100

25.2. Custos

Conforme a Lei Complementar 187 de 16/12/2021, Decreto nº 11.791 de 21.11.2023 e da Portaria MS nº 834 de 26/04/2016, detalha-se os custos ocorridos e reconhecidos no momento da utilização dos fatores de produção de bens e serviços.

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Materiais	29.481.364,33	26	26.045.841,17	27
Mão de Obra	33.544.533,08	30	29.275.407,71	30
Serv de Terceiros-PF	80.268,88	-	121.284,92	-
Serv de Terceiros-PJ	41.803.994,80	37	34.903.723,89	36
Utilidades e Serviços	1.040.809,21	1	1.017.037,25	1
Gastos Gerais	6.277.990,95	6	5.601.683,58	6
TOTAL	112.228.961,25	100	96.964.978,52	100

25.3. Despesas

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Despesas com Material	1.151.205,81	4	887.181,50	3
Despesas com Pessoal	13.481.074,15	51	11.558.465,06	43
Serviços Terceiros-PF	72.761,58	-	62.433,01	-
Serviços Terceiros-PJ	2.064.570,20	8	1.444.445,78	5
Utilidades e Serviços	829.603,98	3	611.378,89	2
Despesas Gerais	792.641,30	3	681.612,37	2
Despesas Financeiras	6.270.078,46	24	6.995.143,87	26
Imp, Taxas e Contrib	71.276,49	-	128.504,31	-
Perdas Rec Créditos	39.070,99	-	4.024.909,17	15
Provisão Contingências	522.910,42	2	-	-
Bazar	2.587,50	-	8.971,92	-
Doações e Assist Social	778.329,63	3	697.951,11	3
Outras Desp Operac	451.348,82	2	377.663,46	1
TOTAL	26.527.459,33	100	27.478.660,45	100

25.4 – Resultado Líquido Sem Gratuidade

Este resultado não contempla as gratuidades com tributos, nem a renúncia das receitas. Consiste na entrada de recursos (origem) e na saída de recursos (aplicação).

DESCRIÇÃO	2024	2023
RECEITAS – (CUSTOS + DESPESAS)	37.362.086,25	15.953.012,84

26. DEMONSTRAÇÃO DAS ISENÇÕES TRIBUTÁRIAS E GRATUIDADES

Conforme a Lei Complementar 187 de 16/12/2021; Decreto nº 11.791 de 21.11.2023 e a Portaria MS nº 834 de 26/04/2016, evidencia-se o Resultado Líquido com Gratuidade, de Receitas com a Isenção Usufruída de Tributos confrontada com a Gratuidade de Serviços Prestados.

26.1. Benefícios Obtidos

26.1.1. Imunidade Tributária

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
IRPJ	9.316.521,56	32	3.964.253,21	18
CSLL	3.362.587,76	11	1.435.771,16	7
PIS s/ Fol Pagamento	492.808,46	2	354.319,54	2
COFINS	2.955.203,90	10	3.264.907,56	15
INSS-Cota Patronal-PF	8.370.871,45	28	7.106.921,23	32
ISSQN	4.847.095,54	16	5.399.599,50	25
IPU	80.544,14	1	112.482,25	1
IPVA	10.903,87	-	13.917,59	-
TOTAL	29.436.536,68	100	21.652.172,04	100

26.1.2. Serviços de Voluntários

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Assistência Social	25.033,67	27	29.820,00	41
Serviços Educacionais	35.257,80	38	18.851,84	26
Serviços Administrativos	22.462,57	25	-	-
Serviços Auxiliares	9.178,00	10	24.450,32	33
TOTAL	91.932,04	100	73.122,16	100

26.2. Gratuidades Concedidas

26.2.1. Materiais e Serviços – FAD

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Materiais	130.180,53	3	162.954,68	22
Pessoal	2.608.182,83	68	378.182,98	51
Serviços Administrativos	801.922,90	22	194.707,60	27
Utilidades e Outros	278.825,64	7	-	-
TOTAL	3.819.111,90	100	735.845,26	100

26.2.2. Doações e Assistência Social - FAD

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Medicamentos e Hosp	329.917,11	47	-	-
Serviços Médicos	102.718,50	15	-	-
Cesta Básica e Nutrição	75.802,71	11	-	-
Transporte e Passagem	123.765,27	17	-	-
Auxílio Funeral	7.220,00	1	-	-
Outras Doações	66.017,42	9	-	-
TOTAL	705.441,01	100	-	-

26.2.3. Filantropia - Faturamento

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	VALORES	%	VALORES	%
Consultas	3.888.899,70	63	3.443.020,80	92
Exames	251.261,59	4	222.242,00	6
Pequenos Atendimentos	1.784.474,80	28	62.964,07	2
Clínico	291.007,34	5	-	-
Cirúrgico	869,03	-	-	-
TOTAL	6.216.512,46	100	3.728.226,87	100

26.3. Resultado Líquido Com Benefícios e Gratuidades

Este resultado contempla apenas as despesas com tributos (usufruídos) e a renúncia das receitas (concedidas).

DESCRIÇÃO	2024	2023
BENEF OBTIDOS-GRAT CONCEDIDAS	18.787.403,35	17.261.222,07

Nota: Houve em 2024 um desdobramento dos benefícios obtidos e das gratuidades concedidas.

27 – QUALIFICAÇÃO E QUANTIFICAÇÃO DO ATENDIMENTO HOSPITALAR

Foi considerada a Lei Complementar 187 de 16/12/2021, ao Decreto nº 11.791 de 21.11.2023 e a Portaria MS nº 834 de 26/04/2016, que dispõe sobre o processo de Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social na área da Saúde, para obtenção da isenção das contribuições para a seguridade social e das outras providências, conforme relatório extraído do Sistema de Administração Clínico/Hospitalar.

Para cumprimento do percentual mínimo de 60% de prestação de serviços ao SUS, com base no total de internações hospitalares, medidas por quantidade e por paciente dia. As Internações Hospitalares SUS "Paciente Dia" foi na ordem de 98% e NÃO SUS de 2%, perfazendo folgadoamente o Art. 18 e 19 da Portaria, sem necessidade de aplicação do adicional de 10% de Atendimento Ambulatorial.

INTERNAÇÕES	2024		2023	
	VIDAS	QTDE	VIDAS	QTDE
SUS	1.587	9.939	5.524	8.371
NÃO SUS	16	1.045	2.011	933
- Convênios	9	183	1.487	380
- Particulares	7	779	524	553
- Filantropia		83		
TOTAL	1.603	10.984	7.535	9.304

A I H s	2024	2023
Quantidade de Exames Secundários	218.058	170.310

INTERNAÇÕES	2024		2023	
	PACte DIA	%	PACte DIA	%
SUS	46.739	97	41.295	97
NÃO SUS	1.323	3	1.112	3
- Conv, Part e Filant	1.1323		1.112	
TOTAL	48.062	100	42.407	100

ATEND AMBULAT	2024	%	2023	%
SUS	386.145	79	345.028	80
NÃO SUS	99.831	21	88.479	20
- Convênios	3.582		4.248	
- Particulares	33.169		27.689	
- Filantropia	63.080		56.542	
TOTAL	485.976	100	433.507	100

CONSULTAS	2024	%	2023	%
SUS	51.983	41	49.937	43
NÃO SUS	74.599	59	64.921	57
- Convênios	1.309		1.473	
- Particulares	18.012		15.429	
- Filantropia	55.278		48.019	
TOTAL	126.582	100	114.858	100

CIRURGIAS	2024	%	2023	%
SUS	6.854	88	5.765	86
NÃO SUS	947	12	906	14
- Convênios	168		354	
- Particulares	771		549	
- Filantropia	8		3	
TOTAL	7.801	100	6.671	100

RADIOTERAPIA E BRAQUIATERAPIA	2024		2023	
	APLICAÇÃO	VIDAS	APLICAÇÃO	VIDAS
SUS	3.400	2.854	2.050	1.350
NÃO SUS	130	122	99	89
- Convênios	130	122	97	87
- Particular			2	2
- Filantropia				
TOTAL	3.530	2.976	2.149	1.439

QUIMIOTERAPIA	2024		2023	
	APLICAÇÃO	VIDAS	APLICAÇÃO	VIDAS
SUS	48.999	7.024	43.704	-
NÃO SUS	191	47	197	-
- Convênios	148	39	149	
- Particular	17	4	2	
- Filantropia	26	4	46	
TOTAL	49.190	7.071	43.901	-

SADT: SERV AUX DIAGN TRATAM	2024		2023	
	PROCEDIM	Nº VIDAS	PROCEDIM	Nº VIDAS
SUS	322.721	25.949	284.016	18.523
NÃO SUS	25.232	9.530	23.558	31.294
- Convênios	2.273	772	2.775	3.435
- Particulares	15.157	6.617	12.260	14.636
- Filantropia	7.802	2.141	8.523	13.223
TOTAL	347.953	35.479	307.574	49.817

28. FILANTROPIA: QUALIFICAÇÃO E QUANTIFICAÇÃO DE SERVIÇOS COMPLEMENTARES À SAÚDE

28.1. Atividades Desenvolvidas pela FAD

Serviços complementares à saúde, de acordo com os controles internos das casas de apoio que recebem as crianças e mulheres oriundas do interior do Estado para tratamento, na FAD, envolvendo gastos com serviços e materiais.

CASA DE APOIO CRIANÇA FELIZ	2024	2023
Cestas Básicas Doadas	202	213
Dias de hospedagem (criança e acomp)	2.941	3.134
Recursos aplicados	221.408,46	183.094,56

CASA DE APOIO EROSILDA MOTA	2024	2023
Cestas Básicas Doadas	767	671
Dias de hospedagem	4.418	4.278
Recursos aplicados	874.960,11	550.888,75

NÚCLEO DE VOL SANTINHA FURTADO	2024	2023
Cestas Básicas Doadas	-	-
Recursos aplicados	14.930,15	15.514,62

28.2. Atividades Desenvolvidas pelo Setor de Humanização

Envolve o programa de humanização: gastos com filantropia, mediante o Sistema de Faturamento, incluindo serviços médicos, enfermagem e serviços multidisciplinares. Consultas em horário normal ou programado, envolvendo médicos, psicólogos, nutricionistas, fisioterapeutas e outros profissionais.

Os exames envolvem biopsia, colonoscopia, colposcopia, citopatológico mamografia, ultrassonografia, tomografia, Rx e outros. Os pequenos atendimentos são realizados por visitas hospitalares, fisioterapia, psicologia, psicoterapia, curativos, atividades reflexas, nutrição e outros.

DESCRIÇÃO	2024		2023	
	QUANT	VALORES	QUANT	VALORES
Consultas	55.278	3.888.899,70	48.019	3.429.368,16
Exames	3.557	251.261,59	4.440	222.242,00
Pequenos Atendim	4.245	1.784.474,80	4.083	61.030,07
Clinico	75	291.007,34	-	-
Cirúrgico	8	869,03	3	1.934,00
TOTAL	63.163	6.216.512,46	56.545	3.714.574,23

29. ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A entidade não distribui parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou participação nos resultados, aplicando integralmente no país os recursos para manutenção de seus objetivos institucionais, mantendo a escrituração contábil regular de suas receitas, custos e despesas.

A Constituição Federal de 1988 concede, em seu art. 150, VI, às instituições de assistência social o benefício da imunidade de impostos federais, estaduais e municipais, desde que sejam sem fins lucrativos e atendam aos requisitos da lei, os quais estão previstos no art. 14 do Código Tributário Nacional, quais sejam:

- não distribuição de qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- aplicação integral, no País, de seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- manutenção da escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

A entidade é portadora de Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, concedido pelo Ministério da Saúde, com validade até 31/12/2025, conforme Portaria SAES/MS Nº 1180 de 26/12/2023.

Assim, está isenta do Imposto de Renda da Pessoa Jurídica - IRPJ, da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL, do PIS e da COFINS, de acordo com os dispositivos da Constituição Federal do Brasil conforme art. 195, §7º e do Código Tributário Nacional-CTN no art. 14.

A isenção do ISSQN para o exercício de 2024-2026 foi reconhecida pelo Ato Oficial Portaria 793/2024 – SGT, de 08 de fevereiro de 2024 da Secretaria Municipal da Fazenda da Prefeitura de São Luís-MA.

30. SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

De acordo com a Lei 9.608 de 18/02/1998, a entidade mantém um grupo de voluntários, exercido mediante a celebração de Termo de Adesão entre a entidade e o prestador do serviço voluntário, constando o objeto e as condições do seu serviço.

O serviço voluntário não gera vínculo empregatício nem obrigação de natureza trabalhista, previdenciária ou afim.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Curso preparatório por participante	-	300
Voluntários permanentes	65	52

31. INDICADORES ECONÔMICOS

31.1. Índices de Liquidez

Indica a capacidade da entidade em satisfazer os compromissos para com terceiros. Quanto maior a liquidez melhor será a situação financeira da empresa. Quanto maior, melhor.

INDICADORES	2024	2023
Liquidez Corrente	1,94	1,25
Liquidez Geral	0,92	0,67
Liquidez Seca	1,70	1,14
Solvência Geral	2,19	1,49

31.2. Índices de Estrutura

Avaliam a segurança que a entidade oferece aos capitais alheios e revelam sua política de obtenção de recursos e de alocação dos mesmos nos diversos itens do Ativo. Quanto maior a participação de capital de terceiros maior será o risco a que eles estão expostos. Quanto maior, pior.

INDICADORES	2024	2023
Endividamento Geral	45,7 %	67 %
Imobilização do Patrimônio Social	106,7 %	167 %
Imobilização dos Recursos Permanentes	73,5 %	84 %
Participação de Terceiros no Patrimônio Social	84,1 %	206 %

31.3. Prazos Médios

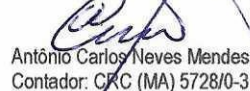
Índices de atividades que indicam a dinâmica de algumas verbas do patrimônio, revelando quantos dias eles levam para girar durante o exercício. Devem ser analisados em conjunto. PMR quanto menor, melhor; PMC Quanto maior, melhor; PMPE quanto maior, pior.

INDICADORES	2024	2023
Prazo Médio de Recebimento	48	67
Prazo Médio de Pagamento	14	18
Prazo Médio de Permanência dos Estoques	26	23

São Luís (MA), 31 de dezembro de 2024


Antônio Dino Tavares
Diretor Vice-Presidente


João Batista Medeiros Filho
Diretor Financeiro Adjunto


Antônio Carlos Neves Mendes
Contador: CRC (MA) 5728/0-3