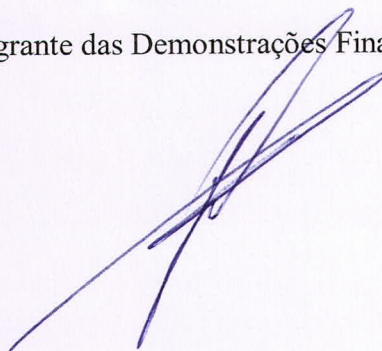


Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2024 e 2023**Em R\$****ATIVO**

Ativo	Nota	2024	2023
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	6	1.286.352	871.384
Outros Créditos a Receber	7	413.365	427.175
Contrato de Gestão a Realizar	7	5.633.381	5.670.880
Bens e Títulos a Receber	8	72.794	75.834
Despesas Antecipadas	9	-	22.698
Total do ativo circulante		7.405.892	7.067.971
Não Circulante			
Imobilizado	10	7.441	7.441
(-) Depreciação Acumulada		(6.038)	(5.041)
Intangível		297.925	303.505
(-) Amortização Intangível		(69.516)	(10.117)
Total do Ativo Não Circulante		229.812	295.788
Total do Ativo		7.635.704	7.363.759

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras



Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Em R\$			
Passivo	Nota	2024	2023
Circulante			
Fornecedores	11	146.551	367.059
Honorários e Serviços Médicos	12	400.161	373.980
Salários a Encargos Sociais	13	274.816	316.104
Provisões Trabalhistas	14	692.952	456.139
Impostos e Contrib. a Recolher	15	81.579	103.620
Débitos Diversos	16	428.335	412.815
Contrato de Gestão a Realizar	16	5.666.299	5.670.880
Total do Passivo Circulante		7.690.695	7.700.596
Passivo não Circulante	3.f	-	-
Patrimônio Líquido	17		
Patrimônio Social		(336.837)	165.587
Superávit do Exercício		281.847	(502.425)
Total do Patrimônio Líquido		(54.991)	(336.837)
Total do Passivo e Patrimônio Social		7.635.704	7.363.759

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



INSTITUTO DE SAUDE - ORGANIZAÇÃO SOCIAL FACERES
Demonstrações de resultados
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais - R\$)

	Nota	2024	2023
Receitas operacionais		12.488.868	7.342.393
Receita com Contrato de Gestão	18	11.389.321	6.141.173
Doações de terceiros	19	1.037.000	1.145.000
Receita com Trabalho Voluntário		62.546	56.220
Custos e despesas operacionais		(12.226.213)	(7.843.088)
Atividades Proprias de Saúde		(278.670)	(93.093)
Ações em Promoção a Saúde	4	(278.670)	(93.093)
Contrato de Gestão		(11.884.997)	(7.693.774)
Pessoal e Encargos	20	(5.349.269)	(3.499.476)
Despesas c/Serviços de Terceiros	21	(147.980)	(333.614)
Honorários e Serviços Médicos	22	(4.647.754)	(2.928.569)
Materiais e Medicamentos	23	(970.366)	(532.790)
Depreciações e Amortizações		(60.582)	(11.475)
Outros custos gerais e administrativos	24	(700.889)	(382.487)
Despesas c/ Tributos		(8.157)	(5.363)
Trabalho Voluntário		(62.546)	(56.220)
Trabalho Voluntário		(62.546)	(56.220)
Resultado operacional		262.654	(500.695)
Resultado financeiro líquido		19.192	(1.730)
Benefício Fiscal Usufruído	5	902.002	745.677
(-) Benefício Fiscal Usufruído	5	(902.002)	(745.677)
Superávit / Déficit do exercício		281.847	(502.425)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais - R\$)

	Nota	Patrimônio Social	Superávit / Deficit Exercício	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	17	<u>82.816</u>	<u>82.771</u>	<u>165.587</u>
Incorporação do Superávit no Patrimônio Social		82.771	(82.771)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	-
Déficit do exercício		-	(502.425)	(502.425)
Saldos em 31 de dezembro de 2023		<u>82.816</u>	<u>(502.425)</u>	<u>(336.837)</u>
Incorporação do Déficit no Patrimônio Social		(502.425)	502.425	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	-
Superávit do exercício		-	281.847	281.847
Saldos em 31 de dezembro de 2024		<u>(336.837)</u>	<u>281.847</u>	<u>(54.991)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.






Demonstrações dos fluxos de caixa- MÉTODO INDIRETO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais - R\$)

	2024	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit/ Déficit do exercício	281.847	(502.425)
Ajuste por:		
Depreciações e amortização	60.582	11.475
Depreciações e amortização ativo direito de uso	-	2.750
Baixa de Bens do Intangível	5.395	-
	347.823	(488.200)
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) redução das contas do ativo		
Outros Créditos	13.810	(427.175)
Contrato de Gestão a Receber	37.498	(5.670.880)
Bens e Títulos a Receber	3.040	(75.833)
Despesas Antecipadas	22.698	(22.698)
Aumento (redução) das contas do passivo		
Fornecedores	(220.472)	349.293
Honorários e Serviços Médicos	26.181	373.980
Salários a Encargos Sociais	(41.288)	310.677
Provisões Trabalhistas	236.813	442.401
Impostos e Contrib. a Recolher	(22.076)	99.767
Débitos Diversos	15.520	412.815
Contrato de Gestão a Realizar	(4.580)	5.670.880
	414.969	975.029
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de bens do ativo imobilizado	-	-
Aquisições de bens do ativo intangível	-	(303.505)
	-	(303.505)
Caixa líquido utilizados nas atividades de investimentos		
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de empréstimos e financiamentos	-	-
Pagamento de empréstimos e financiamentos - principal	-	-
	-	-
Caixa líquido gerados pelas atividades de financiamentos		
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	414.968	671.523
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	871.384	199.861
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	1.286.352	871.384
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	414.968	671.523

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

INSTITUTO DE SAÚDE - ORGANIZAÇÃO SOCIAL FACERES**CNPJ: 20.505.759/0001-08**

**Notas explicativas às demonstrações financeiras dos exercícios findos em 2024 e
2023 - (Em Reais)**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

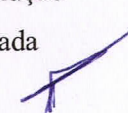
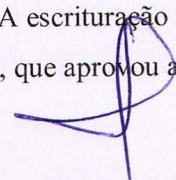
O Instituto de Saúde Organização Social FACERES, Inscrito no CPNJ sob número 20.505.759/0001-08, entidade fundada em 09/01/2018, na cidade de São José do Rio Preto Estado de São Paulo. Pessoa Jurídica de direito privado, de natureza Associação, de caráter assistencial e beneficente, com atuação exclusiva na área da Saúde, sem fins econômicos e lucrativos que investe todos os seus excedentes financeiros no desenvolvimento de suas próprias finalidades e objetivos institucionais, o Instituto destina-se à prática de promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social na área da saúde, por meio de ações de promoção à saúde, a serem executadas de acordo com o princípio da universalidade do atendimento, de forma integralmente gratuita aos usuários.

Em 04/05/2023, foi celebrado através de Contrato de Gestão n. 121/2023, entre o Instituto de Saúde Organização Social FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol, com o objetivo de gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, manutenção de todo o patrimônio, fornecimento de insumos e demais obrigações que se fizerem necessárias ao pleno funcionamento da UPA – Unidade de Pronto Atendimento, sito a Avenida Eliezer Magalhães n. 2520, bairro Santa Casa, cidade de Mirassol – SP.

Em 02/05/2024, foi celebrado o ADITAMENTO para prorrogação do Contrato de Gestão n. 121/2023, entre o Instituto de Saúde Organização Social FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol, para o período de 04/05/2024 a 03/05/2025.

2. BASE DE PREPARAÇÃO**2a) Declaração de conformidade**

As demonstrações financeiras do Instituto foram preparadas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, pela Lei Nº 6.404/76, pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), excetuando os de Nº 29 – Ativo Biológico e Produto Agrícola; Nº 34 – Exploração e Avaliação de Recursos Minerais; Nº 35 – Demonstrações Separadas; Nº 44 – Demonstrações Combinadas e o CPC PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. A escrituração contábil atende a Resolução Nº 1.409/2012 do Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a ITG 2002 (R1) publicada



no DOU de 02/09/2015, a qual trata de aspectos contábeis específicos a entidades sem finalidade de lucros.

2.b) Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado (Aplicações Financeiras).

2.c) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais e o “Real” é a moeda funcional adotada no Brasil. Todas as informações financeiras são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.d) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

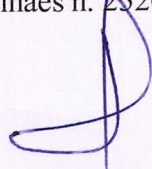
3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/2010 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

3b) Contratos de Gestão a Receber

Valores a Receber junto a Prefeitura Municipal de Mirassol pela formalização de um Contrato de Gestão com o objetivo de gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, manutenção de todo o patrimônio, fornecimento de insumos e demais obrigações que se fizerem necessárias ao pleno funcionamento da UPA – Unidade de Pronto Atendimento, sito a Avenida Eliezer Magalhães n. 2520, bairro Santa Casa, cidade de Mirassol – SP.



3b) Imobilizado

Os itens do imobilizado estão demonstrados ao custo histórico de aquisição, acrescidos do ajuste de avaliação a valor justo (custo atribuído) menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada, se houver. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. A vida útil e os métodos de depreciação dos ativos são revisados e ajustados, se necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data de balanço. Terrenos não são depreciados.

3c) As Despesas e Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

3d) Custos com os serviços e ações na promoção a saúde: O custo é apurado pelos gastos efetivos, contabilizados com base em notas fiscais, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados a execução das ações na promoção da saúde.

3.e) Passivo circulante. O passivo circulante é demonstrado pelo valor conhecido ou calculável, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial.

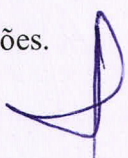
3.f) Passivo não Circulante. A Entidade não registra valores a pagar neste grupo por não possuir obrigações com pessoal, bem como com terceiros com vencimento acima de 360 dias.

3.g) Uso de Estimativas

Para elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para reconhecimento de certos ativos, passivos e outras transações, sendo incluídas nas demonstrações financeiras da instituição estimativas às provisões necessárias, tais como riscos trabalhistas, cíveis e outras similares. Tratando-se de estimativas, é normal que possam ocorrer variações por ocasião da efetiva realização ou liquidação dos correspondentes ativos e passivos.

3.h) Provisões:

A entidade findou o exercício sem ações judiciais de natureza civil ativas, visto que os assessores jurídicos não apontaram processos classificados juridicamente como prováveis, dispensando assim a constituição de provisões.



A Entidade avaliou a natureza dos créditos a receber, que são substancialmente oriundos de contrato de gestão, e não indicou riscos de perdas devido a adimplência histórica, desta forma, não há critérios para constituição de Provisão de Créditos de Liquidação Duvidosa que impactam o Ativo.

3.i) Patrimônio líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição e são utilizados integralmente nos objetivos sociais da Entidade.

3.j) Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros e aplicações financeiras, são reconhecidas no resultado, através do método dos juros efetivos de acordo o regime de competência.

As despesas financeiras abrangem despesas bancárias e são reconhecidas pelo regime de competência.

3.k) Doações, Subvenções e parcerias com órgãos governamentais

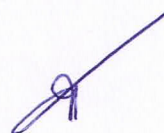
As doações e subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, é em conta específica do passivo.

3.L) Demonstração do resultado abrangente

A Entidade não possui resultado abrangentes e por essa razão não está apresentando a Demonstração do Resultado Abrangente.

3.M) Para fins de área de atuação CEBAS

Registra-se que o Instituto FACERES atuou exclusivamente, no exercício de 2024, na área da saúde, cumprindo todas as exigências estabelecidas para a condição de beneficência das ações e serviços de promoção à saúde. Não há qualquer registro de atuação em outras áreas, estando tal condição em estrita conformidade com o disposto no art. 7º, inciso III, e no art. 13 da Lei Complementar nº 187/2021, conforme evidenciado na documentação anexada para a solicitação do CEBAS, especialmente por meio dos documentos contábeis e do relatório de atividades do exercício correspondente.



4. DETALHAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA, DAS AÇÕES DE PROMOÇÃO A SAÚDE E CRITÉRIO DE APURAÇÃO (LIMITE DE GRATUIDADE).

O Instituto de Saúde Organização Social FACERES, enquadra-se no artigo 13º da Lei Complementar Federal nº 187 publicada no DOU no dia 17/12/2021, pela atuação na promoção da saúde sem exigência de contraprestação do usuário pelas ações e serviços de saúde realizados. Foram providas ações em locais públicos e Unidades Básicas de Saúde da cidade de Bady Bassitt, por meio de sua filial, e pactuadas junto ao gestor local - **Coordenadora Municipal de Saúde**, por meio do “**Termo de Pactuação para a execução de Ações e Serviços de Promoção da Saúde**”.

Para a mensuração das ações de prevenção e promoção a saúde, o custo é apurado pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados às ações em promoção a saúde, e dão base para evidenciar os atendimentos gratuitos concedidos, conforme demonstrado nos quadros abaixo:

Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em Promoção a Saúde Pactuadas em 2023 Realizados em Baddy Bassitt					
Nome da Atividade	Quantidade de Pessoas Atendidas	Aluguel (Desp Adm)	Honorários Diversos (PJ)	Total	
I - Nutrição e alimentação saudável	489 pessoas	R\$ 2.860	R\$ 34.120	R\$ 36.980	
II - Prática Corporal	232 pessoas	R\$ 1.357	R\$ 16.188	R\$ 17.545	
III - Prevenção e controle do tabagismo	142 pessoas	R\$ 831	R\$ 9.908	R\$ 10.739	
IX - Redução da Mortalidade em decorrência do uso abusivo de álcool e outras drogas	158 pessoas	R\$ 924	R\$ 11.024	R\$ 11.949	
XII - Prevenção à violência	210 pessoas	R\$ 1.228	R\$ 14.653	R\$ 15.881	
Total	1.231	R\$ 7.200	R\$ 85.893	R\$ 93.093	



**Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em
Promoção a Saúde Pactuadas em 2024
Realizados em Baddy Bassitt**

Nome da Atividade	Quant.de Pessoas Atendidas	Aluguel (Desp Adm)	Desp Viagem (deslocamentos)	Honorários Palestrante	Honorários Diversos (PJ)	Lanches	Material Escritório	Salários	Total
- Nutrição e alimentação saudável	571 pessoas	R\$ 1.844	R\$ 772		R\$ 42.364		R\$ 745	R\$ 25.971	R\$ 71.696
- Prática Corporal	520 pessoas	R\$ 1.679	R\$ 703		R\$ 38.580		R\$ 678	R\$ 23.651	R\$ 65.292
✓ - Prevenção ao câncer	251 pessoas	R\$ 811	R\$ 340	R\$ 5.271		R\$ 526	R\$ 2.352	R\$ 11.416	R\$ 20.715
✓ - Prevenção ao vírus da imunodeficiência humana-HIV e às hepatites virais	124 pessoas	R\$ 400	R\$ 168	R\$ 2.604	R\$ -	R\$ 291	R\$ 862	R\$ 5.640	R\$ 9.965
✓ - Prevenção à Dengue (público atendido com distribuição de material educativo)	10.000	R\$ -	R\$ -		R\$ 28.800		R\$ 1.085	R\$ 8.450	R\$ 38.335
✓ - Redução da morbimortalidade nos diversos ciclos de vida	206 pessoas	R\$ 665	R\$ 279	R\$ 4.326	R\$ -	R\$ 168	R\$ 1.039	R\$ 9.370	R\$ 15.846
total	11.672	R\$ 5.400	R\$ 2.262	R\$ 12.202	R\$ 109.743	R\$ 984	R\$ 6.760	R\$ 84.497	R\$ 221.848

**Demonstrativo das Ações e Serviços de Saúde realizados em
Promoção a Saúde Pactuadas em 2024
Realizados em São José do Rio Preto**

Nome da Atividade	Quantidade de Pessoas Atendidas	Honorários Palestrante	Material Escritório	Salários	Total
IV - Prevenção ao câncer	358 pessoas	R\$ 3.095	R\$ 366	R\$ 16.639	R\$ 20.101
V - Prevenção ao vírus da imunodeficiência humana-HIV e às hepatites virais	148 pessoas	R\$ 1.280	R\$ 151	R\$ 6.879	R\$ 8.310
VI - Prevenção à Dengue (público atendido com distribuição de material educativo)	506 pessoas	R\$ 4.375	R\$ 518	R\$ 23.518	R\$ 28.411
Total	1.012	R\$ 8.750	R\$ 1.035	R\$ 47.036	R\$ 56.821

Para o desenvolvimento das ações em promoção em saúde no exercício de 2024 e 2023, o Instituto Faceres contou como origem dos recursos parte das doações de pessoas jurídicas.

5. BENEFÍCIOS FISCAIS USUFRUÍDOS:

Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS)

Conforme mencionado em Nota Explicativa nº 29, a Entidade foi certificada como Entidade Beneficente de Assistência Social em atendimento ao artigo 13º da Lei Complementar 187, que trata da certificação das Entidades.

Para o desenvolvimento das ações, no que tange a remuneração, foram contratados profissionais assalariado e profissionais de enfermagem e de apoio, cujos honorários técnicos foram pagos mediante apresentação de nota fiscal.




	2024	2023
Contribuições ao INSS Quota Patronal - Matriz	73.582	41.697
Contribuições ao INSS Quota Patronal – Filial UPA	797.218	676.814
INSS – Autônomos	-	1.320
PIS folha Pagamento – Matriz	2.525	1.500
PIF folha Pagamento – Filial UPA	28.677	24.346
Benefício Fiscal a ser usufruído - (Demonstração)	902.002	745.677

6. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2024	2023
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.286.352	871.384
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.286.352	871.384

A Entidade mantém os recursos disponíveis em conta corrente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social. Mantém também, valores em aplicações financeiras restritas para cobertura de Provisões Trabalhistas oriundas do Contrato de Gestão.

7. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Refere-se a um conta corrente mantido entre a Matriz e Filial referente ao início das operações da UPA de Mirassol e valores a receber em razão do contrato de gestão firmado entre o Instituto de Saúde FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol.

Outros Créditos a Receber	2024	2023
Conta Corrente – Matriz/Filial	413.365	427.175
Contrato de Gestão a Receber	5.633.381	5.670.880
Outros Créditos a Receber	6.046.746	6.098.055




8 – BENS E TÍTULOS A RECEBER

Refere-se a valores de materiais, medicamentos e outros insumos de consumo mantidos em Estoques, para a manutenção das atividade da UPA de Mirassol.

Bens e Títulos a Receber	2024	2023
Estoques para Consumo	72.794	75.834
Bens e Títulos a Receber	72.794	75.834

9 – DESPESAS ANTECIPADAS

Refere-se a valores de contratos firmados pela UPA de Mirassol com prestadores de serviços.

Despesas Antecipadas	2024	2023
Despesas Antecipadas	-	22.698
Despesas Antecipadas	-	22.698

10 – IMOBILIZADO e INTANGÍVEL

A Entidade possui em 31 de dezembro de 2024 o imobilizado e intangível que é demonstrado pelo custo de aquisição, é depreciado e amortizado pelo método linear mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil do bem. Segue abaixo a posição do ativo imobilizado

	2024	2023
Custo de Aquisição	305.366	310.946
(-) Deprec.Amort.Acumulada	(75.554)	(15.158)
Valor Imobilizado Líquido	229.812	295.788

IMOBILIZADO – MATRIZ				
	Saldo Inicial 31.12.22	Adições	Baixas	Saldo Final 31.12.23
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO-CUSTO DE AQUISIÇÃO	10.441	303.505	3.000	310.946
Móveis e utensílios	2.747	-	-	2.747
Equipamentos e informática	4.694	-	-	4.694
Ativo de Direito de Uso (Equipamentos de Informática)	3.000	-	3.000	-
Intangível – Licença de uso de Software – MV	-	303.505	-	303.505
(-) DEPRECIAÇÃO e AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(3.933)	11.475	250	(15.158)
(-) Móveis e utensílios	(794)	275	-	(1.069)
(-) Equipamentos e informática	(2.889)	1.083	-	(3.972)
(-) Ativo Direito de Uso Equipamentos e informática	-250	-	250	-
(-) Amortização licença de uso Software	-	10.117	-	(10.117)

IMOBILIZADO – MATRIZ				
	Saldo Inicial 31.12.23	Adições	Baixas	Saldo Final 31.12.24
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO-CUSTO DE AQUISIÇÃO	310,946	-	5.580	305.366
Móveis e utensílios	2.747	-	-	2.747
Equipamentos e informática	4.694	-	-	4.694
Ativo de Direito de Uso (Equipamentos de Informática)	-	-	-	-
Intangível – Licença de uso de Software – MV	303.505	-	5.580	297.925
(-) DEPRECIAÇÃO e AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(15.158)	60.582	186	(75.554)
(-) Móveis e utensílios	(1.069))	275	-	(1.344)
(-) Equipamentos e informática	(3.972)	722	-	(4.695)
(-) Ativo Direito de Uso Equipamentos e informática	-	-	-	-
(-) Amortização licença de uso Software	(10.117)	59.585	186	(69.516)

11-FORNECEDORES

Corresponde às obrigações da Entidade para com fornecedores de produtos e serviços, para manutenção das atividades da Entidade.

	2024	2023
Fornecedores de Bens e Serviços	146.551	367.059

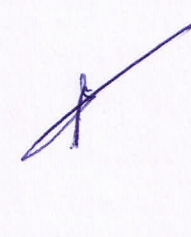
12-HONORÁRIOS MÉDICOS

Corresponde às obrigações da Entidade para com prestadores de serviços médicos junto a UPA de Mirassol.

	2024	2023
Honors.Serviços Médicos – Filial	400.161	373.980

13 – SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR

	2024	2023
Salários e Ordenados a Pagar	246.640	288.571
Obrigações e Encargos Sociais	28.176	27.533
Obrigações Trabalhistas	274.816	316.104

14 - PROVISÕES TRABALHISTAS

As provisões trabalhistas decorrem do reconhecimento por competência dos direitos de colaboradores às férias e ao décimo terceiro salário, considerando-se os encargos incidentes.

	2024	2023
Provisão 13º Salário	-	-
Provisão Férias	297.558	238.470
Provisão Encargos S/ 13º Salário	9.796	8.718
Provisão Encargos s/ Férias	23.747	21.507
Provisão p/Indenizações Trabalhistas	361.852	187.444
Provisões Trabalhistas	692.952	456.139

15 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER (RETENÇÕES)	2024	2023
Imposto de Renda Retido na Fonte Terceiros	1.767	5.695
PIS/COFINS/CSLL	5.580	19.983
INSS a Recolher folha Pgto	33.876	33.157
ISS a Recolher	73	895
Imposto de Renda retido na Fonte Folha Pgto	40.283	43.890
Impostos e Contrib. Recolher	81.579	103.620

16 - OUTROS DÉBITOS A REALIZAR

Refere-se a um conta corrente mantido entre a Matriz e Filial referente ao início das operações da UPA de Mirassol e valores a realizar em razão do contrato de gestão firmado entre o Instituto de Saúde FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol.

Outros Débitos a Realizar	2024	2023
Conta Corrente – Matriz/Filial	425.935	412.815
Contrato de Gestão a Receber	5.666.299	5.670.880
Outros Créditos a Receber	6.092.235	6.083.695



17 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**Patrimônio social**

O patrimônio social da Entidade é empregado integralmente nos objetivos sociais e formado pelos superávits e/ou déficits acumulados.

18 RECEITAS COM CONTRATO DE GESTÃO

Receita auferida com Contrato de Gestão firmado entre a OS FACERES e a Prefeitura Municipal de Mirassol.

	2024	2022
Receita com Contrato de Gestão – UPA	11.389.321	6.141.173
	11.389.321	6.141.173

19 RECEITAS COM DOAÇÕES

Receita auferida com doações feitas por pessoa jurídica à O.S FACERES – Matriz.

	2024	2023
Doações de Terceiros	1.037.000	1.145.000
	1.037.000	1.145.000

Parte das doações de pessoa jurídica, subsidiariam as ações em promoção a saúde realizadas pelo Instituto Faceres.

20- DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS CONSOLIDADAS

Descrição	2024	2023
Salários E Ordenados	3.731.292	2.418.129
Decimo Terceiro	295.279	202.804
Férias E Indenizações	355.004	256.117
Despesas C/ Encargos Sociais	417.635	235.375
Provisão p/ Indenizações Trabalhistas	173.912	93.074
Provisão p/ Dissídio Coletivo	45.223	94.371
Programa De Alimentação Ao Trabalhador	300.023	190.365
Despesas c/ Transporte	3.157	299
Outras Despesas C/ Pessoal	27.743	8.942
Total	5.349.268	3.499.476



21 – DESPESAS C/ SERVIÇOS DE TERCEIROS

Descrição	2024	2023
Despesas c/ Serviços de Terceiros	147.980	333.614
Total Consolidado	147.980	321,667

22 HONORÁRIOS E SRVIÇOS MÉDICOS

Descrição	2024	2023
Honorários e Serviços Médicos – Filial	4.647.754	2.928.569
Total	4.647.754	2.928.569

23 MATERIAIS E MEDICAMENTOS

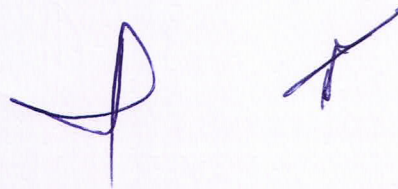
Descrição	2024	2023
Materiais e Medicamentos	970.366	532.790
Total	970.366	532.790

24 OUTROS CUSTOS GERAIS E ADMINISTRATIVOS

Descrição	2024	2023
Outros Custos Gerais e Administrativos	700.889	382.487
Total Consolidado	700.889	17.363

25 REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO

A Entidade não remunera sua Diretoria Estatutária, e nem seus Conselheiros, conforme determina a Lei Complementar nº 187 publicada no DOU no dia 17/12/2021. A Entidade não distribui parcelas de patrimônio ou renda a qualquer título, e aplicam integralmente no País os recursos destinados à manutenção de suas atividades.



26 VOLUNTARIADO

Em atendimento ao item 19 da ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, a Entidade possui trabalho voluntário como gratuidade recebida em serviços voluntários administrativos e estatutários.

27 AVAIS, FIANÇAS E GARANTIAS

A Entidade não prestou garantias ou participou de quaisquer transações como interveniente garantidora durante o exercício de 2024 e 2023.

28 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade a Resolução CFC nº. 1.296/2010 NBC TG 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

29 IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Entidade é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea” c” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/2007, Lei Complementar nº 187/2021 e Decreto nº 8.242/2014.

O Instituto de Saúde Organização Social FACERES teve o seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS Saúde, deferido pelo Ministério da Saúde, por meio da Portaria MS nº 257, de 16 de março de 2021 publicado no Diário Oficial da União em 26 de março de 2021, com validade para 3 (três) anos, desta forma, gozando da imunidade das contribuições sociais para o período de 26 de março de 2021 a 25 de março de 2024.

No dia 27 de dezembro de 2023, foi publicada no Diário Oficial da União, a Portaria n. 1.161 de 22/de dezembro de 2023, que prorroga o prazo de vigência do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social do Instituto de Saúde – Organização Social FACERES, para o período de 26 de março de 2021 a 31 de dezembro de 2025.

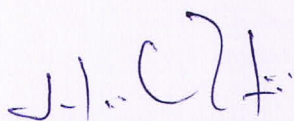


30 OUTRAS INFORMAÇÕES**a. Obrigações Acessórias.**

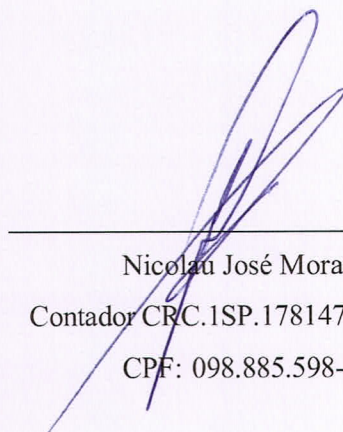
As declarações de isenção do imposto de renda, às quais a Entidade está obrigada a apresentar anualmente, estão sujeitas à revisão pelas autoridades fiscais, por período prescricional de cinco anos. Outros encargos tributários e previdenciário-trabalhistas, bem como prestação de contas da Administração referente a períodos prescricionais, também estão sujeitos a revisão por autoridades fiscais, normativas ou órgãos fiscalizadores.

Estas Demonstrações Financeiras foram examinadas pelo Conselho Fiscal, conforme parecer.

São José do Rio Preto SP 27 de fevereiro de 2025.



Toufic Anbar Neto
Diretor Presidente



Nicolau José Morato
Contador CRC.1SP.178147/O-0
CPF: 098.885.598-42