GRUPO SGS
Auditoria Contábil e
Consultoria Empresarial & RH

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA – CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA - MUNICIPAL DE BARUERI

Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Relatório dos Auditores Independentes

www.sgsauditores.com.br
comunicacao@sgsauditores.com.br
+55 11 3862-1844 | +55 11 94595-2780
Av. Queiroz Filho, 1700 - Torre D Sala 608 e 109, 05319-000
Av. Marquês de São Vicente, 446 - Torre A Sala 801, 01139-000

ZapSign 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670. Documento assinado eletronicamente conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA – CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA - MUNICIPAL DE BARUERI
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2024 e de 2023

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 – 4
Balanços patrimoniais	5 – 6
Demonstrações de resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10 - 14

ZapSign 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA – CNPJ 07.231.827/0002-36 CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA - MUNICIPAL DE BARUERI

Barueri – SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras do **INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA – CNPJ 07.231.827/0002-36 CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA - MUNICIPAL DE BARUERI,** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2024, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA – CNPJ 07.231.827/0002-36 CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA - MUNICIPAL DE BARUERI**, em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

Em 31 de dezembro de 2024 a Entidade não contabilizou a receita decorrente de ativo imobilizado, conforme NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais, consequentemente não foi possível determinar se os ajustes dos saldos das contas resultariam em efeitos relevantes sobre as demonstrações financeiras.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”.

ZapSign 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Ênfase

Em 31 de março de 2022 foi celebrado o contrato de prestação de serviços nº 175/2022, com fundamento na Lei Municipal nº 2.600, de 28 de março de 2018 e demais disposições legais, referente à Seleção Pública SUPRI nº 014/2021 entre a Prefeitura Municipal de Barueri e o Instituto Brasil de Gestão Pública, o presente contrato tem por objeto o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde no "CENTRO DE ESPECIALIDADES E DIAGNÓSTICO ENGENHO NOVO", para o atendimento de consultas médicas especializadas com atendimento de segunda a sábado das 7:00 às 19:00 horas, exceto feriados, voltado a usuários referenciados pela Central de Regulação do Município/Secretaria de Saúde do Município de Barueri, que assegure assistência universal e gratuita à população.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

ZapSign 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 26 de fevereiro de 2025.

Assinado digitalmente na ZapSign por
Presley Jose Godoy
Data: 20/03/2025 15:59:55.443 (UTC-0300)

Presley Jose Godoy

SGS Auditores Associados LTDA
CRC 2 SP 024.456/O-4 S-SP

Presley José Godoy
Contador
CRC 1 SP 185.052/O-5 S-SP

ZapSign 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

Relatório de Assinaturas

Datas e horários em UTC-0300 (America/Sao_Paulo)
Última atualização em 20 Março 2025, 15:59:55

Status: Assinado
Documento: IBRAGESP - PARECER 31.12.2024_18.03.2025.Pdf
Número: 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670
Data da criação: 20 Março 2025, 15:58:36
Hash do documento original (SHA256):
4568e236548bddb14b4da2a0558ee06a4cbe5854752e8549dcb823e496a296c8

Assinaturas

1 de 1 Assinaturas

Assinado via ZapSign by Truora

PRESLEY JOSE GODOY

Data e hora da assinatura: 20 Março 2025, 15:59:55
Token: c1e49dad-43b1-4d52-bf07-f888c1bbd6e2

Assinatura

Presley Jose Godoy

Pontos de autenticação:

Telefone: + 5511971183617

E-mail: sgs@sgsauditores.com.br
Nível de segurança: Validado por código único enviado por e-mail

IP: 179.99.12.248
Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/134.0.0.0 Safari/537.36

INTEGRIDADE CERTIFICADA - ICP-BRASIL

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.
Confirme a integridade do documento aqui.

Este Log é exclusivo e parte integrante do documento número 2429152c-5c34-4d32-b6a7-7f0322982670, segundo os Termos de Uso da ZapSign , disponíveis em zapsign.com.br

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA - CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA MUNICIPAL DE BARUERI

Balanço Patrimonial Levantado em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Reais

ATIVO	Nota	2024	2023
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa – com restrição		1.001.458,68	721.168,79
Aplicações financeiras - com restrição	3	975.247,62	834.428,58
Valores a receber – Contrato Gestão		-	3.935.422,95
Outros ativos circulantes		-	13.943,00
Total do ativo circulante		**1.976.706,30**	**5.504.963,32**
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado com restrição	4	1.205.876,71	1.105.131,23
Total do ativo não circulante		**1.205.876,71**	**1.105.131,23**
TOTAL DO ATIVO		**3.182.583,01**	**6.610.094,55**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA - CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA MUNICIPAL DE BARUERI

Balanço Patrimonial Levantado em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Reais

	Nota		
PASSIVO		**2024**	**2023**
CIRCULANTE			
Fornecedores		39.228,22	48.343,32
Obrigações sociais e fiscais		142.726,66	134.084,26
Provisão de férias, rescisão e encargos		522.885,70	454.823,94
Provisões de contas pagar		376,79	2.126,12
Provisão de 13º salários e encargos		179.663,38	133.342,03
Provisão para contingências		-	-
Retenções tributárias na fonte a pagar		96.882,45	53.640,70
Subvenções a receber – C.G. 175/2022		1.237.532,84	4.820.447,21
Total do passivo circulante		**2.219.296,04**	**5.646.807,58**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio líquido		963.286,97	963.286,97
Total do patrimônio líquido		**963.286,97**	**963.286,97**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**3.182.583,01**	**6.610.094,55**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA - CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA MUNICIPAL DE BARUERI

Demonstração do Resultado
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Reais

	Nota	2024	2023
RECEITAS			
Receita de Contrato Gestão Pública		27.086.620,02	19.232.017,45
Financeira		63.222,62	124.070,42
Total de receitas		**27.149.842,64**	**19.356.087,87**
DESPESAS			
Com pessoal e encargos		(5.299.338,38)	(4.683.860,52)
Serviços de terceiros e médicos		(18.462.038,67)	(12.655,196,84)
Aluguéis e locações		(2.285.233,41)	(1.206.445,87)
Medicamentos e materiais		(851.001,52)	(586.897,93)
Administrativas e gerais		(234.171,89)	(206.340,51)
Financeiras e tributárias		(18.058,77)	(17.364,20)
Total das despesas		**(27.149.842,64)**	**(19.356.087,87)**
Superávit/(déficit) do exercício		**-**	**-**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA - CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA MUNICIPAL DE BARUERI

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Reais

	Superávit/ (Déficit) Acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2023	**963.286,97**	**963.286,97**
Superávit/Déficit do exercício	-	**-**
Saldo em 31 de dezembro de 2024	**963.286,97**	**963.286,97**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA - CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA MUNICIPAL DE BARUERI

Demonstrações do Fluxo de Caixa
Para o Exercício Findo em 31 de dezembro de 2024
Em Reais

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
Superávit (déficit) do período	**-**	**-**
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Reversão Contingência	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Redução (aumento) do ativo		
Outros ativos	3.949.365,95	(13.943,00)
Valores a receber	-	(347.524,95)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	(9.115,10)	36.410,43
Obrigações sociais e fiscais	-	(147.453,11)
Provisões de contas pagar salários	(1.749,33)	-
Provisão de rescisões e encargos	68.061,76	(31.688,17)
Provisão de férias e encargos/outros passivos	46.321,35	67.945,80
Retenções tributárias na fonte a pagar	51.884,15	167.216,91
Subvenções a receber – C.G. 175/2022	(3.582.914,37)	726.814,29
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	**521.854,41**	**457.778,20**
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de investimentos	-	(252.163,66)
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	(100.745,48)	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	**(100.745,48)**	**(252.163,66)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de	**-**	**-**
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**421.108,93**	**205.614,54**
Caixa e equivalentes no início do período	1.555.597,37	1.349.982,83
Caixa e equivalentes no fim do período	1.976.706,30	1.555.597,37
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	**421.108,93**	**205.614,54**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

INSTITUTO BRASIL DE GESTÃO PÚBLICA - CNPJ 07.231.827/0002-36
CONTRATO DE GESTÃO N° 175/2022 ENTRE O IBRAGESP E A PREFEITURA MUNICIPAL DE BARUERI

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024
Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto Brasil de Gestão Pública, fundado em 2005 e devidamente qualificado como O.S. Organização Social, é uma entidade sem fins lucrativos, que busca entre outros, a realização de parcerias com entes públicos ou privados em diversas áreas, das quais se destaca a saúde, objeto do contrato de gestão em destaque. As Demonstrações Contábeis aqui apresentadas, refletem apenas a movimentação contábil do contrato de gestão 175/2022 junto ao município de Barueri/SP.

Em 31 de março de 2022 foi celebrado o contrato de prestação de serviços nº 175/2022, com fundamento na Lei Municipal nº 2.600, de 28 de março de 2018 e demais disposições legais, referente à Seleção Pública SUPRI nº 014/2021 entre a Prefeitura Municipal de Barueri e o Instituto Brasil de Gestão Pública, o presente contrato tem por objeto o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde no "CENTRO DE ESPECIALIDADES E DIAGNÓSTICO ENGENHO NOVO", para o atendimento de consultas médicas especializadas com atendimento de segunda a sábado das 7:00 às 19:00 horas, exceto feriados, voltado a usuários referenciados pela Central de Regulação do Município/Secretaria de Saúde do Município de Barueri, que assegure assistência universal e gratuita à população.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

2.1 A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria da Entidade em 21 de fevereiro de 2025.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração de receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear, de acordo com as taxas mencionadas na nota explicativa.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2024.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – COM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Aplicações em fundos de investimentos	975.247,62	834.428,58
Total	**975.247,62**	**834.428,58**

4. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO – COM RESTRIÇÃO

Descrição	Taxa Anual %	Saldo 31.12.2023 R$	Adições R$	Baixas R$	Transf. R$	Saldo 31.12.2024 R$
Custo						
Móveis e utensílios	10	332.316,95	2.699,96	-	-	335.016,91
Computadores e periféricos	10	243.136,89	96.637,07	-	-	339.773,96
Máquinas e equipamentos	10	371.837,77	1.408,45	-	-	373.246,22
Benfeitorias e Reformas	10	285.610,34	-	-	-	285.610,34
Total		**1.232.901,95**	**100.745,48**	**-**	**-**	**1.333.647,43**
Depreciação Acumulada						
Móveis e utensílios		(45.165,93)	-	-	-	(45.165,93)
Computadores e periféricos		(23.382,26)	-	-	-	(23.282,26)
Máquinas e equipamentos		(34.871,39)	-	-	-	(34.871,39)
Benfeitorias e Reformas		(24.351,14)	-	-	-	(24.351,14)
Total		**(127.770,72)**	**-**	**-**	**-**	**(127.770,72)**
Total		**1.105.131,23**	**100.745,48**	**-**	**-**	**1.205.876,71**

5. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	2024	2023
Salários a pagar	-	-
INSS a recolher	83.402,67	81.455,82
FGTS a recolher	22.332,75	20.411,46
Retenções (4,65%) a recolher	71.137,50	39.843,09
IRRF s/ pessoa jurídica a recolher	22.935,34	12.852,61
PIS s/ folha de pagamento a recolher	2.002,65	1.764,08
IRRF sobre folha a recolher	13.174,91	30.452,90
IR sobre Pró - Labore	19.121,72	-
INSS sobre Pró - Labore	2.691,96	-
Total	**236.799,50**	**186.779,96**

6. PROVISÃO DE RESCISÕES E ENCARGOS

Os valores provisionados são decorrentes da estimativa de gastos com tais operações, sendo utilizado o regime de competência para realização desta contabilização.

Em decorrência do remanejamento dos colaboradores em decorrência de transferência para o novo contrato de gestão contratuais com a Prefeitura Municipal de Barueri e a revisão do quadro de funcionários, são realizadas mensalmente, e a provisão revisada pela administração ocasionando a diminuição da provisão para rescisões e encargos, sendo estas devidamente contabilizadas.

7. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS

A Entidade não possui processos judiciais em andamento.

8. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

Durante o exercício de 2024 a entidade recebeu subsídios através de Contrato de Gestão firmado com órgãos estaduais cujos valores contabilizados em receita:

	2024	2023
Contrato de Gestão nº 175/2022	27.439.128,60	19.617.686,85
Total	**27.439.128,60**	**19.617.686,85**

9. APLICAÇÂO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e

as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

POSIÇÃO EM 31.12.2024 - EM REAIS

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Saldo Anterior	Repasses contabilizadas em 2024 R$	Rendimento de Aplicação R$	Outras Receitas (1) R$	Aplicação em Custeio R$	Aplicado imobilizado R$
Contrato de Gestão 23/2016 – Prefeitura Municipal de Barueri	Gestão da Policlínica Cruz Preta / Engenho Novo	Gerenciamento do equipamento com assim como a realização de ações de promoção a saúde.	1.555.597,34	27.369.128,60	63.222,62	-	27.238.795,06	70.000,00
Total			**1.555.597,34**	**27.369.128,60**	**63.222,62**	**-**	**27.238.795,06**	**70.000,00**

POSIÇÃO EM 31.12.2023 - EM REAIS

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Saldo Anterior	Repasses contabilizadas em 2023 R$	Rendimento de Aplicação R$	Outras Receitas (1) R$	Aplicação em Custeio R$	Aplicado imobilizado R$	Saldo Caixa e Equivalentes
Contrato de Gestão 23/2016 – Prefeitura Municipal de Barueri	Gestão da Policlínica Cruz Preta / Engenho Novo	Gerenciamento do equipamento com assim como a realização de ações de promoção a saúde.	1.349.982,83	19.617.686,85	79.414,45	1.478,56	19.241.124,40	251.840,92	1.555.597,37
Total			**1.349.982,83**	**19.617.686,85**	**79.414,45**	**1.478,56**	**19.241.124,40**	**251.840,92**	**1.555.597,37**

11. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IRPJ, CSLL.