

TERMO DE ABERTURA

Conjunto de Folhas Soltas

Número: 0011 Folha: 0001

Contém este conjunto de folhas soltas 31 folhas numeradas do No.1 ao 31 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanço Patrimonial e Demonstrações Financeiras da Instituição abaixo descrita no Período de 01/01/2025 a 31/12/2025.

Nome da empresa.....: FUNDAÇÃO DE SAÚDE DE SAPUCAIA DO SUL
Ramo.....: Atividades de atendimento em pronto-socorro, unidades hospitalares para atendimento de urgência e atividades de ensino, pesquisa e educação permanente em saúde.
Endereço.....: Rua Alegrete, 145
Bairro.....: Dihel
Município.....: Sapucaia do Sul
Estado.....: RS
Inscrição no CNPJ.....: 13.183.513/0001-27
Inscrição Municipal...: 23788

Sapucaia do Sul, Junho de 2026


Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49


Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53


Adartanan da Silva Antikeira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30



FUNDAÇÃO HOSPITALAR
GETÚLIO VARGAS

Fundação de Saúde Sapucaia do Sul
CNPJ:13.183.513/0001-27
Rua Alegrete,145
Sapucaia do Sul - RS - CEP: 93210-20
Fone:(51)3451.8200-www.fhgv.com.br

FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Referente ao exercício Findo em
31 de Dezembro de 2025

Sapucaia do Sul / RS
Junho de 2026



FUNDAÇÃO DE SAÚDE SAPUCAIA DO SUL

BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024.

(Em milhares de reais)

	<u>Notas</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
ATIVO			
CIRCULANTE		15.531	25.785
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	4.808	1.399
Adiantamentos	5	350	849
Contas a Receber	6	8.649	20.749
Estoques	7	1.710	2.761
Impostos a Recuperar	8	8	27
Despesas do exercício seguinte	9	6	0
NÃO CIRCULANTE		84.294	63.939
Realizável a Longo Prazo	6	53.645	33.916
Imobilizado	10	30.535	29.957
Tangível		51.223	48.667
Intangível		114	66
Depreciação - Amortização		(20.688)	(18.710)
TOTAL ATIVO		98.825	89.724
PASSIVO		2025	2024
CIRCULANTE		109.147	87.366
Fornecedores	11	49.101	44.226
Obrigações Trabalhistas	12	29.861	19.693
Tributos Municipais	13	219	119
Tributos e Contribuições Federais	13	21.188	16.540
Receitas antecipadas	14	1.953	2.800
Contas a Pagar	15	6.825	3.988
NÃO CIRCULANTE		60.850	67.993
Empréstimos e Financiamentos LP	16	7.165	2.165
Provisões para Contingências	17	42.492	38.467
Exigível a longo prazo	18	5	33
Convênios Públicos	19	4.880	21.020
Passivo Fundos p/rescisões Judiciais de filiais	20	6.308	6.308
Encerradas			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21	(70.172)	(65.636)
Patrimônio Social		(64.683)	(31.301)
Retificação de Exercícios Anteriores	22	0	(5.244)
Superávit (Déficit) do exercício		(5.489)	(29.091)
TOTAL PASSIVO+PATRIMÔNIO LÍQUIDO		99.825	89.724

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49

Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53

Adartanan da Silva Antiqueira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31
DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024**
(Em milhares de reais)

	Notas	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receitas			
Receita Operacional Bruta		148.542	186.422
(-) Deduções da Receita		(1.697)	(1.965)
Receita Operacional líquida	23	146.845	184.457
 Custos dos serviços prestados	 24	 (136.749)	 (190.491)
Custos com serviços de terceiros		(25.298)	(51.069)
Custos com pessoal		(98.868)	(121.453)
Custo dos materiais aplicados		(11.533)	(16.039)
Custo na Baixa do Estoque		(1.050)	(1.930)
Superávit (déficit)		10.096	(6.034)
 Outras Despesas Operacionais	 25	 (28.207)	 (26.803)
Despesas com pessoal		(1)	(1)
Despesas gerais e administrativas		(16.083)	(9.400)
Provisões e Perdas Estimadas		(12.123)	(17.000)
Resultado da baixa de filiais encerradas		-	(402)
 Outras Receitas (Despesas) Não Operacionais	 26	 13.269	 3.928
Outras receitas não operacionais		13.269	3.928
Outras despesas não operacionais		-	-
Resultado antes do resultado financeiro		(64.842)	(28.909)
Resultado Financeiro Líquido	27	(647)	(182)
Despesas Financeiras		(900)	(379)
Receitas Financeiras		253	197
Superávit / Déficit do Exercício		(5.489)	(29.091)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49


Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53


Adartanan da Silva Antiqueira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE REFERENTE AOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024

	2025	2024
Superávit (déficit) do exercício	(5.489)	(29.09)
Outros resultados abrangentes a serem reclassificados para o resultado do exercício em períodos subseqüentes	-	-
Outros resultados abrangentes não reclassificados para o resultado do exercício em períodos subseqüentes	-	-
Total dos resultados abrangentes do exercício	(5.489)	(29.09)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49


Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53


Adartanan da Silva Antiqueira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30



FUNDAÇÃO HOSPITALAR
GETÚLIO VARGAS

Fundação de Saúde Sapucaia do Sul
CNPJ:13.183.513/0001-27
Rua Alegrete,145
Sapucaia do Sul - RS - CEP: 93210-20
Fone:(51)3451.8200-www.fhgv.com.br

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO REFERENTE AOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(Em milhares de reais)

	Capital Social	Ajuste de exercícios anteriores	Superávit/ Déficit acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2024	<u>(31.30)</u>	<u>(5.244)</u>	<u>(29.091)</u>	<u>(65.636)</u>
Integralização de Patrimônio Social	(29.09)	-	29.091	-
Transferências entre Contas	-	-	-	-
Ajustes de Exercício Anterior	-	953	-	953
Superávit ou Déficit do Exercício	-	-	(5.489)	(5.489)
Saldo em 31 de dezembro de 2025	<u>(60.39)</u>	<u>(4.290)</u>	<u>(5.489)</u>	<u>(70.172)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49

Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53

Adartanan da Silva Antikeira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA REFERENTE AOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(Em milhares de reais)**

	2025	2024
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit / Déficit do Período	(5.489)	(29.091)
(+/-) Aumento ou Diminuição de Depreciação - Amortização	1.978	1.662
(+/-) Aumento ou Diminuição de Ajuste de Exercício Anterior	5.244	(5.244)
Superávit / Déficit Ajustado	1.732	(32.673)
Decréscimo (acrécimo) em ativos	(6.060)	(5.619)
(+/-) Aumento ou Diminuição das Contas a Receber	12.100	6.453
(+/-) Aumento ou Diminuição Adiantamentos	498	111
(+/-) Aumento ou Diminuição Estoques	1.051	1.930
(+/-) Aumento ou Diminuição de Impostos a recuperar	19	(4)
(+/-) Aumento ou Diminuição Realizável a Longo Prazo	(19.729)	(14.109)
(Decréscimo) acréscimo em passivos	(10.341)	39.709
(+/-) Aumento ou Diminuição de Fornecedores	4.875	13.328
(+/-) Aumento ou Diminuição de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10.168	(2.845)
(+/-) Aumento ou Diminuição de Obrigações Tributárias	4.748	9.823
(+/-) Aumento ou Diminuição de Outras Obrigações	1.990	2.711
(+/-) Aumento ou Diminuição de Provisões para contingências	3.997	17.000
(+/-) Aumento ou Diminuição de outras Obrigações Longo Prazo	(15.436)	(308)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	6.013	1.417
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+/-) Aquisições/Venda de Bens para o Ativo Imobilizado	(2.604)	(3.430)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimentos	(2.604)	(3.430)
(=) Aumento / (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	3.409	(2.013)
Caixa e Equivalente de caixa no Início do Período	1.399	3.412
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	4.808	1.399
(=) Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	3.409	(2.013)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49


Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53


Adartanan da Silva Antiqueira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30

NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTE AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação de Saúde Sapucaia do Sul é uma fundação pública dotada de personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de interesse coletivo, de utilidade pública e benefício social, com sede administrativa na Rua Alegrete, 145, em Sapucaia do Sul, Rio Grande do Sul, constituída em 20 de janeiro de 2011, que tem por finalidade prestar serviços de assistência à saúde em todos os níveis de complexidade do sistema, bem como serviços de ensino e pesquisa na área da saúde, de acordo com os princípios, normas e objetivos constitucionais e legais do SUS. Sua regência se dá pela Lei 3.684/15, pelo Estatuto Social com respaldo legal no Decreto Municipal nº 4.212/16 e pelas normas legais e regulamentos internos que lhes sejam aplicáveis.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, de acordo com as determinações da Lei 6.404/76, adotando as alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07, nº 11.941/19 e nº 12.973/14, com observância aos pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. Receitas e despesas

Receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. As receitas são apuradas através dos Contratos de Gestão e comprovantes de recebimento, entre eles, notas fiscais, avisos bancários e recibos. A receita de juros é incluída na rubrica receita financeira, na demonstração do resultado.



3.2. Disponibilidades: Caixa e equivalentes de caixa

São as disponibilidades do Ativo Circulante. Inclui caixa geral, saldos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias das datas das transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

3.3. Contas a receber

As contas a receber são registradas pelo valor apresentado nos contratos de gestão. Seu recebimento será em curto prazo e está registrado no Ativo Circulante.

3.4. Estoques

Representam basicamente os medicamentos e materiais de consumo utilizados nas atividades operacionais e administrativas e estão avaliados ao custo médio de aquisição, que não excede ao seu valor de mercado.

3.5. Imobilizado

Os bens móveis constantes no Ativo Imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição ou pelo valor de avaliação.

A depreciação é calculada de forma linear ao longo da vida útil do ativo, com valor residual de 10% e taxas que levam em consideração a vida útil estimada dos bens conforme descrito abaixo:

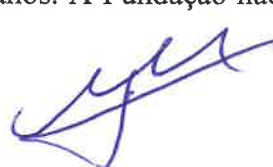
Média ponderada de vida útil

Imóveis	25 anos
Instalações	8 anos
Máquinas e equipamentos	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Equipamentos de Informática	8 anos

A vida útil dos ativos e os métodos de depreciação são revistos no encerramento de cada exercício, e ajustados de forma prospectiva, quando for o caso.

3.6. Intangível

Os principais ativos intangíveis referem-se a direitos sobre softwares adquiridos de terceiros, amortizados ao longo de sua vida útil estimada em 8 anos. A Fundação não possui ativos intangíveis gerados internamente.



3.7. Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa é parte integrante das demonstrações contábeis apresentadas no final de cada período e foram preparadas de acordo com os requisitos deste Pronunciamento Técnico pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o pronunciamento contábil CPC 03 (R2) / DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa.

3.8. Obrigações a Curto Prazo

São dívidas ou compromissos que a empresa precisa pagar em até 12 meses após a data do balanço. Incluem as contas:

3.9. Obrigações Tributárias

São registrados os valores dos impostos, taxas e contribuições a recolher, bem como os tributos retidos de notas fiscais de serviço. Tais como: Imposto de Renda sobre a folha de pagamento e notas fiscais, INSS sobre a folha de pagamento e notas fiscais, ISSQN quando tributada no município de Sapucaia do Sul sobre notas fiscais de serviço, Contribuições Sindicais quando for o caso.

3.10. Provisão para contingências

Constituída em montante, considerado suficiente para cobrir perdas prováveis, observada a natureza de cada contingência e apoiada na análise da Procuradoria Jurídica da Fundação.

3.11. Longo Prazo

Foram classificados no Longo Prazo os direitos e deveres que possuem prazo de liquidação ou vencimento após o término do próximo exercício social. Considerando o Balanço de 2025, a data inicial para a classificação de Longo prazo foi após 31/12/2026.

3.12. Impostos

A Pessoa Jurídica da Fundação possui imunidade aos impostos sobre o faturamento e para as contribuições previdenciárias patronais sobre a folha de pagamento, conforme previsto na Constituição Federal Brasileira.





3.13. Pis s/ Folha e INSS Patronal

Em virtude do artigo 195 §7º da Constituição Federal Brasileira e pelo Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área de Saúde (CEBAS) não há provisão de Pis s/ Folha e INSS Patronal.

Conforme o artigo 12 da Lei nº 9.532/1997, a instituição é abrangida pela imunidade tributária.

4. DISPONIBILIDADES: CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, sendo que estão representados por saldos em conta corrente e aplicações financeiras.

	2025	2024
Bancos	3.394	662
Aplicações Financeiras	1.414	584
Emendas Parlamentares	-	153
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.808	1.399

5. ADIANTAMENTOS

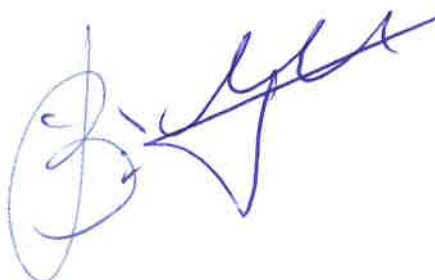
Composição da conta de Adiantamentos

Adiantamento de Férias: valores pagos antecipadamente a funcionários como parte do salário de férias, antes do início do período de descanso. Compensados no pagamento regular do mês ou na folha.

Adiantamento a Fornecedores: valores pagos ao Banrisul, referente ao vale alimentação do SAMU Regulação, assim comprovado o pagamento é enviado a Nota Fiscal.

Ressarcimentos Colaboradores Cedidos: funcionários cedidos para outros Órgãos Públicos. Fica registrado como adiantamento até que a Prefeitura efetue o repasse.

Pagamentos em Duplicidade: Valores pagos em duplicidade incidindo erro ao gerar o arquivo bancário a três colaboradores. Estão em adiantamentos até que sejam efetivamente ressarcidos.



11

	2025	2024
Adiantamento de Férias	-	659
Adiantamento a Fornecedores	170	122
Ressarcimentos Colaboradores Cedidos	171	59
Pagamentos em Duplicidade	9	9
Total	350	849

6. CONTAS A RECEBER

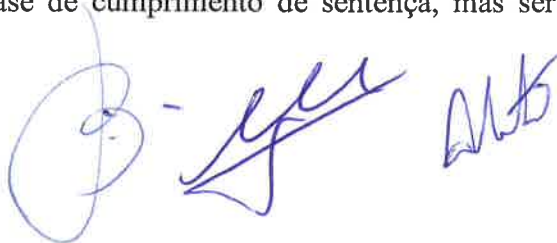
Contratos de Gestão FHGV a Curto Prazo: Na conta Contratos de Gestão a receber Curto Prazo são registrados todos os valores constantes nos contratos de gestão celebrados entre a Fundação o município e Governo do Estado no valor de R\$ 8.238, onde faz a gestão de algumas unidades de saúde. O valor citado acima é composto de R\$ 7.093 Milhões referentes aos repasses a receber do Contrato 001/2021, R\$ 1.062 Milhões devidos pelo Samu Regulação Estadual do Contrato 2023_022851, R\$ 83 Mil relativos ao Rateio Administrativo do mesmo Contrato e R\$24 Mil relativos aos valores a receber do Instituto de Ensino e Pesquisa (IEP).

Outros Recebíveis: Na conta Outros Recebíveis esse valor refere-se à caução pago do Contrato 2023_022851 firmado com o SAMU Regulação Estadual Porto Alegre, a qual a instituição tem direito de reaver ao final do período contratual. Foi registrado a importância de R\$ 385 Mil correspondente a 5% do valor do contrato.

Longo Prazo: O saldo classificado no Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo é composto por créditos decorrentes de contratos recebidos a menor, bem como por processos jurídicos com expectativa provável de êxito. Integram ainda o saldo desta conta valores provisionados a título de adiantamentos de liquidez incerta, no montante de R\$ 56 mil, referentes a créditos originados de pagamentos antecipados a fornecedores, cujo direito de ressarcimento ultrapassa 5 (cinco) anos.

Neste ano foram classificados R\$ 5.387 Milhões relativos às ações Judiciais a receber compostas abaixo:

-Contrato de Gestão da UPA Pelotas – Processo: 5037981-2022.8.21.0022– R\$ 1.142.234,72: Diferença dos repasses efetuados pela Administração Pública e os custos efetivos de manutenção da UPA Areal em Pelotas/RS, entre os meses de junho e agosto de 2019. Julgado definitivamente e segue para a fase de cumprimento de sentença, mas será recebido via precatório.





-IPERGS - Processo: 5061529-38.2021.8.21.0001, R\$ 2.668.986,84: Valor de direito, já expedido precatório e está em fila cronológica a ser pago pelo Estado. Tal ação refere-se aos serviços prestados no Hospital de Tramandaí pela FHGV aos usuários do plano IPE Saúde.

- Fundação São Camilo de Esteio/RS – Processo: 102975-95.2020.8.21.7000 – R\$ 1.385.265,00: Expectativa de recebimento, atualmente o processo está em fase de execução e será recebido por precatório. O processo refere-se à cobrança de valores de empregado público cedido.

- Município de Gravataí/RS – Processo: 1029755008315-61.2019.8.21.0015 – R\$ 190.210,17: Expectativa de recebimento, atualmente o processo está em fase recursal e provavelmente em 2026 será fase de cumprimento de sentença, no qual será recebido por precatório. O processo refere-se à cobrança de valores de empregado público cedido entre janeiro/2013 até dezembro/2018.

Também foram classificados a Longo Prazo o montante de R\$ 48.202 Milhões composto por créditos decorrentes de contratos recebidos a menor, conforme relação abaixo:

- Contrato de Gestão Sapucaia do Sul - R\$ 1.915.243,97: Valores recebidos a menor relativos ao exercício de 2014.

- Contrato de Gestão Sapucaia do Sul - R\$ 3.505.760,92: Valores recebidos a menor relativos ao exercício de 2019.

- Contrato de Gestão Sapucaia do Sul - R\$ 3.916.370,34: Valores recebidos a menor relativos ao exercício de 2020.

- Contrato de Gestão Sapucaia do Sul - R\$ 12.877.866,09: Valores recebidos a menor relativos ao exercício de 2024.

- Contrato de Gestão Sapucaia do Sul - R\$ 25.986.518,39: Valores recebidos a menor relativos ao exercício de 2025.

	2025	2024
Contrato De Gestão / FHGV	8.263	5.570
Outros Recebíveis	385	359
Encontro de Contas Tramandaí	-	14.820
Longo Prazo	53.645	33.916
Total	62.292	54.665

7. ESTOQUES

O estoque é composto de materiais de consumo que serão utilizados ou consumidos no processo de prestação de serviços e estão demonstrados por local de armazenamento.

No período da apuração destas demonstrações, houve redução do valor de estoque devido ao fim do Contrato de Gestão com o Hospital de Tramandaí.

	2025	2024
Estoques		
Almoxarifado	218	458
Medicamentos	1.492	2.303
Total	1.710	2.761

8. IMPOSTOS A RECUPERAR

Os impostos a recuperar se tratam de valores de ISSQN pagos de notas fiscais que foram canceladas por fornecedores.

	2025	2024
Impostos a Recuperar	8	27

9. DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

O saldo classificado como Despesas do Exercício Seguinte no Ativo Circulante refere-se, substancialmente, aos valores apropriados antecipadamente relativos ao seguro das ambulâncias do Serviço de Atendimento Móvel de Urgência (SAMU), cuja realização ocorrerá ao longo do exercício subsequente, conforme o regime de competência.

	2025	2024
Despesas do exercício seguinte	6	-



10. IMOBILIZADO

	<u>Prédios</u> <u>Ed. e</u> <u>Inst.</u>	<u>Terrenos</u>	<u>Máq.e</u> <u>Equip.</u>	<u>Comp.</u> <u>Perif.</u>	<u>Benf.</u> <u>em</u> <u>imóv.</u>	<u>Móveis</u> <u>Utens.</u>	<u>Obras em</u> <u>andamento</u>	<u>Projeto</u> <u>Convênios</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31/12/2024	16.763	6.898	12.576	1.058	-	2.740	428	8.206	48.667
Aquisições	-	-	490	1	-	50	142	2.153	2.837
Transferências	2.778	-	(179)	(100)	142	267	(142)	(2.773)	(7)
Baixas	-	-	(274)	-	-	-	-	-	(274)
Saldos em 31/12/2025	19.541	6.898	12.614	959	142	3.057	428	7.585	51.223

<u>Depreciação Acumulada</u>									
Saldos em 31/12/2024	9.868	0	6.679	689	0	1.473	0	0	18.710
Depreciação	744	0	1.034	31	0	226	0	0	2.035
Transferências	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baixas	0	0	(53)	(3)	0	(2)	0	0	(58)
Saldos em 31/12/2025	10.612	0	7.661	718	0	1.697	0	0	20.688

Valor residual líquido Saldos em 31/12/2024	6.895	6.898	5.896	369	0	1.266	427	8.206	29.957
Saldos em 31/12/2025	8.929	6.898	4.953	241	142	1.359	428	7.585	30.535

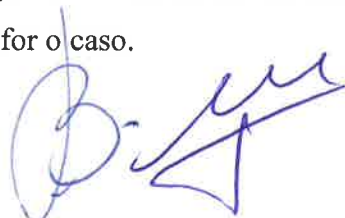
Tangível

A conta Tangível é composta por todos os bens físicos da Fundação como Imóveis, Instalações, Máquinas e Equipamentos, Móveis e Utensílios e Equipamentos de Informática. Além de Obras em Andamento que hoje temos uma em construção, que seria a ampliação de 2 pavimentos no HMGV, CNO 90.015.82851/77.

Média ponderada de vida útil

Imóveis	25 anos
Instalações	8 anos
Máquinas e equipamentos	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Equipamentos de informática	8 anos

A vida útil dos ativos e os métodos de depreciação são revistos no encerramento de cada exercício, e ajustados de forma prospectiva, quando for o caso.




Intangível

Os bens Intangíveis, que são aqueles que não possuem substância física, no caso dos bens intangíveis da Fundação, referem-se a Softwares e Licenças de Uso.

Custo	Softwares e Licenças	Total
Saldos em 31/12/2024	206	206
Aquisições	60	60
Transferências	-	-
Ajuste	-	-
Saldos em 31/12/2025	266	266
<u>Amortização Acumulada</u>		
Saldos em 31/12/2024	(140)	(140)
Amortização	(12)	(12)
Baixas	-	-
Saldos em 31/12/2025	(152)	(152)
Valor residual líquido		
Saldos em 31/12/2024	66	66
Saldos em 31/12/2025	114	114

11. FORNECEDORES

A conta de Fornecedores registra as obrigações decorrentes da aquisição de bens e da contratação de serviços necessários à execução das atividades institucionais, reconhecidas de acordo com o regime de competência. Em 31 de dezembro de 2025, o saldo desta conta totalizou R\$ 49.101 milhões, representando os passivos exigíveis no curto prazo vinculados ao fluxo regular das operações e à manutenção dos serviços prestados na entidade.

	2025	2024
Fornecedores	49.101	44.226
Total	49.101	44.226





12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

A conta de Obrigações Trabalhistas compreende os valores registrados a título de salários a pagar, provisões de férias e encargos sociais correspondentes, apropriados de acordo com o regime de competência. Tais obrigações refletem os compromissos assumidos pela entidade decorrentes da manutenção de seu quadro funcional, com vencimentos concentrados no exercício subsequente..

	2025	2024
Salários a Pagar	6.584	5.051
Férias a pagar	293	-
Pensão Alimentícia a Pagar	29	18
Rescisões a Pagar	3.029	1.733
Contribuição Sindical	16	1
FGTS a Recolher	9.353	2.240
FAPS a Recolher	20	26
Provisão para Férias	9.758	9.838
Provisão Para FGTS s/ Férias	780	787
Total	29.861	19.693

13. IMPOSTOS A RECOLHER

A conta de IRRF a recolher corresponde aos valores retidos na fonte incidente sobre a remuneração dos colaboradores da Fundação Hospitalar Getúlio Vargas (FHGV), bem como às retenções efetuadas sobre notas fiscais de serviços tomados e bens adquiridos, em conformidade com a Instrução Normativa RFB nº 1.234/2012 e o Decreto Municipal nº 4.837/2022, do Município de Sapucaia do Sul. A conta 'IRRF a Recolher Folha + Fornecedores' é composta pelos valores de Imposto de Renda Retido na Fonte incidentes sobre a folha de pagamento dos colaboradores da Fundação Hospitalar Getúlio Vargas (FHGV), bem como pelos valores retidos de fornecedores.

Para a entidade pública, o fato gerador do imposto ocorre no momento do efetivo pagamento. Dessa forma, quando do registro contábil da nota fiscal, o valor correspondente é inicialmente reconhecido na conta 'Provisão de IRRF sobre Fornecedores a Recolher'. Posteriormente, quando da liquidação financeira da obrigação e da consequente apuração do tributo, o montante é transferido para a conta 'IRRF a Recolher Folha + Fornecedores', passando a compor a obrigação tributária exigível.

No que se refere ao parcelamento de FGTS, encontram-se registrados os valores

correspondentes às competências compreendidas entre outubro de 2023 e fevereiro de 2024, objeto de parcelamento em 80 (oitenta) prestações mensais. Até 31 de dezembro de 2025, foram quitadas 15 (quinze) parcelas. Ressalta-se que eventual variação na composição do saldo entre exercícios não decorre de aumento da obrigação originalmente pactuada, mas tão somente da adequada reclassificação contábil entre curto e longo prazo, observando-se a exigibilidade das parcelas vincendas.

Em relação aos parcelamentos de INSS, a entidade mantém atualmente 3 (três) parcelamentos ativos, todos formalizados em 60 (sessenta) parcelas mensais, homologados respectivamente em maio de 2024, abril de 2025 e dezembro de 2025. Os saldos encontram-se reconhecidos e classificados entre circulante e não circulante, observando-se o prazo contratual de vencimento das obrigações.

	2025	2024
INSS a Recolher Folha de Pagamento	1.134	1.661
Provisão de IRRF s/ Fornecedores a Recolher	1.241	1.030
ISSQN Retido a Recolher	219	119
INSS Retido a Recolher de Fornecedores	0	22
IRRF a Recolher Folha + Fornecedores	16.715	9.641
Parcelamento FGTS Curto Prazo	351	3.537
Parcelamento INSS CurtoPrazo	1.746	649
Total	21.407	16.659

14. RECEITAS ANTECIPADAS

A conta Receitas Antecipadas é composta pela conta analítica de Adiantamento a Clientes, que refere-se a antecipação de recursos feitos pela Prefeitura de Sapucaia do Sul relativos à competência 01/2026.

	2025	2024
Contrato de Gestão com Sapucaia do Sul	1.951	2.800
Instituto de Ensino e Pesquisa	2	-
Total	1.953	2.800



18

15. CONTAS A PAGAR E OUTRAS OBRIGAÇÕES

Contas a pagar é composta pelas despesas recorrentes relacionadas a serviços de luz, água, despesas de funcionários adidos, Associações, Sindicatos, telefone e internet.

	2025	2024
Energia Elétrica	819	151
Água e Esgoto	38	12
Telefone e Internet	4	4
Associação Serv. Publ. Mun.	3	3
Consignação Santander	160	186
Consignação CLT	15	0
Rateio Adm. Samu Regulação	84	109
Funcionários Adidos a Pagar	5.702	3.523
Total	6.825	3.988

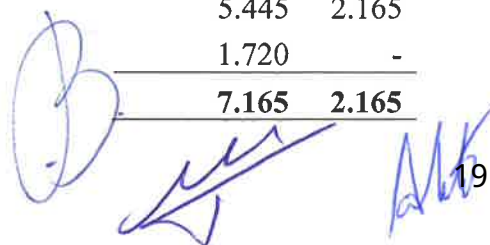
16. PARCELAMENTOS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO LP

A conta de Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo contempla os valores classificados como exigíveis após o encerramento do exercício subsequente, sendo composta, substancialmente, pelos saldos de parcelamentos de FGTS e INSS formalizados pela entidade.

No que se refere ao parcelamento de FGTS, encontram-se registrados os valores correspondentes às competências compreendidas entre outubro de 2023 e fevereiro de 2024, objeto de parcelamento em 80 (oitenta) prestações mensais. Até 31 de dezembro de 2025, foram quitadas 15 (quinze) parcelas. Ressalta-se que eventual variação na composição do saldo entre exercícios não decorre de aumento da obrigação originalmente pactuada, mas tão somente da adequada reclassificação contábil entre curto e longo prazo, observando-se a exigibilidade das parcelas vincendas.

Em relação aos parcelamentos de INSS, a entidade mantém atualmente 3 (três) parcelamentos ativos, todos formalizados em 60 (sessenta) parcelas mensais, homologados respectivamente em maio de 2024, abril de 2025 e dezembro de 2025. Os saldos encontram-se reconhecidos e classificados entre circulante e não circulante, observando-se o prazo contratual de vencimento das obrigações.

	2025	2024
Parcelamento INSS a Longo Prazo	5.445	2.165
Parcelamento FGTS a Longo Prazo	1.720	-
Total	7.165	2.165





17. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A Fundação figura como parte em ações judiciais de natureza cível, trabalhista e tributária. Adicionado a esta sessão valores que restaram sem pagamento, oriundos de rescisões indiretas, que serão pagos via decisão judicial.

Os processos trabalhistas referem-se, basicamente, a ações movidas por empregados ativos e ex-empregados. Os processos cíveis têm como objetivo principal o dano moral e na maioria dos casos, são movidos por fornecedores ou pacientes. Os processos tributários referem-se às ações movidas pelos Municípios de Rio Pardo e São José do Norte relativos às dívidas de ISSQN (imposto sobre serviço de qualquer natureza) .

A provisão foi calculada pelos procuradores da Fundação, com base na análise dos processos cíveis, trabalhistas e tributárias em andamento e tem por base o valor de outros processos já decididos que possuem objetos similares. No decorrer do processo, esses valores estimados são constantemente readequados, tendo em vista as decisões proferidas.

Conforme levantamento realizado pelo setor jurídico da Instituição, os processos classificados com risco de perda possível, os quais não atendem aos critérios para constituição de provisão contábil, totalizam em 31 de dezembro de 2025 o montante aproximado de R\$ 4.355.806,28, sendo R\$ 1.098.683,24 referentes a processos trabalhistas e R\$ 3.257.123,04 relacionados a processos cíveis.

	2025	2024
Provisões de Contingências Trabalhistas	30.714	25.348
Provisões de Contingências Cíveis	8.652	10.155
Provisões de Contingências Tributárias	3.127	2.964
Total	42.492	38.467

18. Restos a Pagar

A conta contábil de Restos a Pagar refere-se, principalmente, a valores retidos dos colaboradores a título de pensões alimentícias e contribuições sindicais, cujos descontos foram efetuados há mais de 2 (dois) anos e que, até a data-base, aguardam regularização para repasse aos respectivos órgãos e beneficiários, permanecendo registrados como obrigação exigível da entidade

	2025	2024
Restos a Pagar	5	33
Total	5	33

19. CONVÊNIOS PÚBLICOS

Valores recebidos de Convênios Públicos, para fins específicos, mas por necessidade da administração, os recursos foram utilizados para pagamento de despesas correntes nos exercícios de 2022 e 2023.

Os valores devidos referentes ao Convênio nº 2290/2022 – Hospital de Tramandaí foram quitados através de Termo de Conciliação (PROA/RS nº 24/2000-0058704-8), firmado entre a Fundação Hospitalar Getúlio Vargas e o Governo do Estado do Rio Grande do Sul, tendo o referido termo sido homologado em 08 de janeiro de 2025.

Em relação ao Convênio nº 4332/2022 – Reforma HMGV, foi firmado acordo com o Governo do Estado do Rio Grande do Sul, por meio do Ofício nº 127/2025, no qual os valores foram devidamente atualizados e pactuada sua devolução em 10 (dez) parcelas, cujo pagamento teve início no exercício de 2026.

O saldo referente ao Convênio nº 2964/2022 refere-se à obra de ampliação atualmente em execução no Hospital. Nas competências de 2022 e 2023, parte dos recursos foi destinada ao pagamento de despesas correntes da Instituição, sendo que, no exercício de 2025, parte desses valores foram restituídos à conta bancária específica do convênio.

	2025	2024
Conv. 2290.2022 - Hospital de Tramandaí	-	14.523
Conv. 4332.2022 - Reforma HMGV	527	272
Conv. 2964.2022 - Ampliação HMGV	4.353	6.225
Total	4.880	21.020

20. PASSIVO FUNDO DE RESERVA

A conta abaixo é composta pela soma dos valores do fundo de reserva dos Contratos de Gestão. Esses valores seriam para o pagamento de rescisões ou processos judiciais das unidades, conforme consta em seus respectivos contratos. No entanto tais valores foram utilizados para o pagamento de despesas correntes de Sapucaia do Sul e Tramandaí nos exercícios de 2021 a 2023.





	2025	2024
Fundo Lajeado	1.491	1.491
Fundo São José do Norte	299	299
Fundo Pelotas	548	548
Fundo Viamão	199	199
Samu Regulação	936	936
Fundo INSS Patronal Viamão	264	264
Fundo INSS Patronal São José do Norte	2.571	2.571
Total	6.308	6.308

21. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No período abrangido por estas demonstrações financeiras foi incorporado ao Patrimônio Social déficit do exercício de 2024, no valor de R\$ R\$ 29.091 Milhões, e ocorreu déficit no resultado do exercício de 2025, na ordem de R\$ 5.489 milhões, restando um Patrimônio Líquido negativo de R\$ 70.172 milhões.

	2025	2024
Patrimônio Líquido	(64.683)	(31.301)
Déficit do Exercício	(5.489)	(29.091)
Retificação de exercícios anteriores	-	(5.244)
Total	(70.172)	(65.636)

22. RETIFICAÇÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

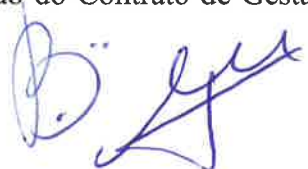
A conta refere-se a ajustes realizados em decorrência de lançamentos não contabilizados tempestivamente em exercícios anteriores. Incluem-se, entre esses ajustes, depreciações não reconhecidas à época, regularizações de adiantamentos de férias não contabilizados adequadamente, ajustes nas provisões de férias e respectivos encargos, bem como apropriações de juros pagos que não haviam sido registrados de forma adequada, visando à correta evidenciação patrimonial e observância ao regime de competência.

23. RECEITA LÍQUIDA

A receita Operacional Bruta é composta pelos valores negociados nos contratos de gestão adicionados aos valores de outras receitas extraorçamentárias.

Já as deduções de receita são glosas de faturamento, que geralmente ocorrem quando não há demanda de atendimentos no volume esperado no mês e previsto em contrato.

Em 2025 houve redução das receitas devido à rescisão do Contrato de Gestão com o



Hospital de Tramandaí e redução nos valores de receitas extra-orçamentária. Houve também uma aparente redução das receitas do HMGV e aumento nas receitas da UPA, pois em 2024 os valores da diferença dos repasses Estaduais foram classificados equivocadamente na conta de receitas da UPA, quando na verdade deveriam estar classificadas no HMGV.

Observou-se aumento na rubrica de devoluções de receitas em razão da prestação de contas do Convênio nº 4332/2022, destinado à execução da reforma do Hospital Municipal Getúlio Vargas (HMGV), contemplando o Centro Obstétrico, a Unidade de Terapia Intensiva (UTI), a Central de Material e Esterilização (CME) e a Internação Clínica Adulto. Contudo, considerando que a reforma da UTI não foi executada, quando realizamos a prestação de contas fez-se necessária a devolução parcial dos recursos recebidos, refletindo no acréscimo registrado nesta conta no exercício.

A receita líquida apresenta a seguinte composição:

Receita Operacional Bruta	148.542	186.42
(-) Deduções de Receita	(1.697)	(1.965)
Receita Operacional Líquida	146.845	184.47
	2025	2024
Receitas Extra-orçamentárias Operacionais	10.648	26.120
Contrato De Gestão / Fes Tramandaí	-	26.175
Contrato De Gestão / Fms FHGV	92.219	76.648
Gestão/Fms UCE Sapucaia Do Sul	13.160	12.283
Gestão/Fms UPA Sapucaia Do Sul	19.842	32.719
Gestão/Fms SAMU Sapucaia Do Sul	4.436	4.436
Contrato De Gestão SAMU Reg Poa	7.506	7.506
Instituto de Ensino e Pesquisa	592	533
(-) Devoluções de Receitas	(319)	(26)
(-) Contrato de Gestão/Fes Tramandaí	-	(977)
(-) Contrato de Gestão Samu Regulação	(609)	(848)
(-) Glosas de Faturamento	(770)	(113)
Total	146.845	184.457

24. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

A conta de Custos dos Serviços Prestados compreende os gastos diretamente relacionados à execução das atividades assistenciais e operacionais da entidade, reconhecidos conforme o regime de competência. Sua composição abrange, substancialmente, custos com pessoal, serviços de terceiros — especialmente serviços médicos —, medicamentos, materiais hospitalares, nutrição, bem como materiais de almoxarifado utilizados na manutenção e operacionalização dos serviços prestados à população.

	2025	2024
Custos dos serviços prestados		
Custos com serviços de terceiros	(25.298)	(51.069)
Custos com pessoal	(98.868)	(121.452)
Custo dos materiais aplicados	(12.583)	(17.969)
Total	(136.749)	(190.491)

25. OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

A conta de Outras Despesas Operacionais compreende gastos vinculados às atividades administrativas e operacionais da entidade, não classificados diretamente nos custos dos serviços prestados. Sua composição abrange, substancialmente, despesas com indenizações, despesas com pessoal, despesas administrativas e despesas tributárias, bem como provisões para contingências jurídicas e reconhecimento de perdas com créditos incobráveis.

	2025	2024
Despesas com Pessoal	(1)	(1)
Despesas Gerais e Administrativas	(16.083)	(9.400)
Provisões e Perdas Estimadas	(12.123)	(17.000)
Resulta da Baixa de Filiais Encerradas	-	(402)
Total	(28.207)	(26.803)





26. OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS

A conta de Outras Receitas Não Operacionais é composta por receitas eventuais e acessórias não diretamente relacionadas à atividade-fim da entidade. Abrange, substancialmente, receitas provenientes de doações, programas governamentais, convênios vinculados, ganhos oriundos de ações judiciais, reembolsos de alimentação de colaboradores terceirizados, rateio administrativo da sede e demais receitas de natureza eventual.

Compõem ainda esta rubrica os valores decorrentes de glosas e multas aplicadas a fornecedores em razão do descumprimento de obrigações contratuais, tais como entrega de mercadorias em quantidade inferior à contratada, fornecimento de materiais com defeito ou execução inadequada de serviços em desacordo com as condições previstas contratualmente.

Ressalta-se que o aumento observado na rubrica de rateio administrativo decorre de alteração no critério de reconhecimento contábil adotado a partir do exercício de 2025. Até o exercício de 2024, eram contabilizados apenas os rateios administrativos das unidades localizadas fora do Município de Sapucaia do Sul. A partir de 2025, passou-se a reconhecer contabilmente o rateio administrativo de todas as unidades que possuem contratos vigentes, resultando na elevação do saldo registrado nesta conta.

	2025	2024
Receita com Doações	25	72
Receitas com Programas Governamentais	34	36
Receitas de Convênios Vinculados	134	737
Ganhos com Ações Judiciais	1.585	32
Reembolso de Alimentação Terceirizados	1	-
Rateio Administrativo Sede	11.391	3.047
Outras Receitas não Operacionais	77	-
Multas de Contratos	22	3
Total	13.269	3.927



27. RESULTADO FINANCEIRO

A conta de Resultado Financeiro Líquido compreende o resultado apurado entre as receitas financeiras auferidas e as despesas financeiras incorridas pela entidade no exercício, refletindo os rendimentos, encargos, juros, multas e demais variações de natureza exclusivamente financeira reconhecidas conforme o regime de competência.

	2025	2024
Receitas financeiras:		
Rendimentos de aplicações financeiras	246	181
Descontos obtidos	7	1
Outras receitas financeiras	-	15
Total	253	197
 Despesas financeiras:		
Multa e Juros de mora/tributo	(885)	(368)
Despesa bancária	(15)	(11)
Total	(900)	(379)
 Resultado financeiro	(647)	(182)


Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49


Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53


Adartanan da Silva Antikeira
Contador CRCRS - 105255/O
CPF: 021.417.040-30

Balancete por Período

Livro: 1

Página: 1

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	10	ATIVO	89.724.097,83D	345.912.616,56	335.811.212,79	99.825.501,60D
1.1	20	ATIVO CIRCULANTE	25.785.018,32D	312.020.477,51	322.274.331,96	15.531.163,87D
1.1.01	4.380	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.399.150,06D	146.634.564,59	143.225.797,34	4.807.917,31D
1.1.01.02	80	BANCOS CONTA CORRENTE	661.937,28D	142.287.308,39	139.555.088,68	3.394.156,99D
1.1.01.03	240	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	584.235,43D	2.525.699,97	1.696.236,12	1.413.699,28D
1.1.01.04	6.650	EMENDAS PARLAMENTARES	152.967,05D	1.954,84	154.921,89	0,00
1.1.01.05	6.680	CONTAS DE CONVÊNIO PÚBLICO VINCULADO	10,30D	1.819.601,39	1.819.550,65	61,04D
1.1.02	400	CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS	20.749.352,54D	154.077.342,74	166.177.602,91	8.649.092,37D
1.1.02.01	410	CONTRATOS DE GESTÃO A RECEBER	5.928.639,32D	152.913.547,76	150.193.094,71	8.649.092,37D
1.1.02.05	6.410	NEGOCIAÇÕES DE ENCONTRO DE CONTAS	14.820.713,22D	1.163.794,98	15.984.508,20	0,00
1.1.03	4.390	OUTROS CRÉDITOS	875.832,66D	9.590.949,96	10.108.350,35	358.432,27D
1.1.03.01	470	ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	726.990,43D	8.862.656,26	9.409.687,48	179.959,21D
1.1.03.02	530	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	121.734,50D	727.786,50	679.077,90	170.443,10D
1.1.03.03	550	TRIBUTOS A RECUPERAR	27.107,73D	507,20	19.584,97	8.029,96D
1.1.04	650	ESTOQUES	2.760.683,06D	1.710.027,44	2.760.683,06	1.710.027,44D
1.1.04.01	660	ALMOXARIFADO	457.951,60D	218.086,28	457.951,60	218.086,28D
1.1.04.02	770	FARMÁCIA	2.302.731,46D	1.491.941,16	2.302.731,46	1.491.941,16D
1.1.06	6.880	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00	7.592,78	1.898,30	5.694,48D
1.1.06.01	6.890	SEGUROS A APROPRIAR	0,00	7.592,78	1.898,30	5.694,48D
1.2	880	ATIVO NÃO CIRCULANTE	63.939.079,51D	33.892.139,05	13.536.880,83	84.294.337,73D
1.2.01	890	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	33.916.211,82D	27.585.536,48	7.856.771,50	53.644.976,80D
1.2.01.03	5.600	LONGO PRAZO CONTRATOS DE GESTÃO LIQ INCERTA	28.285.871,29D	25.986.518,39	6.070.629,97	48.201.759,71D
1.2.01.04	5.920	ADIANTAMENTOS LIQUIDEZ INCERTA	56.520,36D	0,00	0,00	56.520,36D
1.2.01.06	6.710	AÇÕES JUDICIAIS A RECEBER LONGO PRAZO	5.573.820,17D	1.599.018,09	1.786.141,53	5.386.696,73D
1.2.03	970	IMOBILIZADO	29.956.869,99D	6.246.602,57	5.668.409,13	30.535.063,43D
1.2.03.01	980	IMÓVEIS	24.088.144,88D	3.062.456,33	142.277,30	27.008.323,91D
1.2.03.02	1.020	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	12.575.981,26D	618.404,80	580.429,44	12.613.956,62D
1.2.03.04	1.140	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.739.517,61D	326.885,28	9.752,78	3.056.650,11D
1.2.03.07	1.310	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.057.921,07D	990,00	100.298,00	958.613,07D
1.2.03.08	1.330	(-) DEPRECIACÕES e AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	18.710.209,40C	85.258,46	2.062.949,88	20.687.900,82C
1.2.03.09	6.170	PROJETOS DE CONVÊNIOS	8.205.514,57D	2.152.607,70	2.772.701,73	7.585.420,54D
1.2.04	1.460	INTANGÍVEL	65.997,70D	60.000,00	11.700,20	114.297,50D
1.2.04.01	4.400	DIREITO DE USO	65.997,70D	60.000,00	11.700,20	114.297,50D

Balancete por Período

Livro: 1

Página: 2

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	1.490	PASSIVO	89.724.097,83C	529.148.523,22	539.249.926,99	99.825.501,60C
2.1	1.500	PASSIVO CIRCULANTE	87.366.273,17C	223.670.257,24	245.450.880,06	109.146.895,99C
2.1.01	4.350	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	44.226.171,45C	62.638.549,18	67.513.674,67	49.101.296,94C
2.1.01.01	1.510	FORNECEDORES	44.226.171,45C	62.638.549,18	67.513.674,67	49.101.296,94C
2.1.02	1.540	CONTAS A PAGAR	3.988.084,01C	14.236.716,33	17.073.363,34	6.824.731,02C
2.1.02.02	1.560	ÁGUA, LUZ E TELEFONE	167.330,20C	589.932,04	1.284.091,72	861.489,88C
2.1.02.03	1.610	CONTAS A PAGAR SINDICATOS E ASSOCIAÇÕES	2.898,03C	32.049,50	32.091,83	2.940,36C
2.1.02.04	4.130	CREDITOS CONSIGNADOS	185.826,10C	2.164.920,32	2.154.243,73	175.149,51C
2.1.02.05	5.110	RATEIO ADMINISTRATIVO	108.982,25C	11.416.058,76	11.390.589,27	83.512,76C
2.1.02.06	5.980	FUNCIONÁRIOS ADIDOS A PAGAR	3.523.047,43C	33.755,71	2.212.346,79	5.701.638,51C
2.1.04	1.690	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	16.658.891,32C	27.368.081,31	32.116.113,11	21.406.923,12C
2.1.04.01	1.700	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	16.658.891,32C	27.368.081,31	32.116.113,11	21.406.923,12C
2.1.05	1.830	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	9.068.756,36C	68.817.880,35	79.072.713,36	19.323.589,37C
2.1.05.01	1.840	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	6.802.260,51C	65.274.608,92	68.407.562,61	9.935.214,20C
2.1.05.02	1.900	IMPOSTOS/ENCARGOS SOCIAIS	2.266.496,85C	3.543.271,43	10.665.150,75	9.388.375,17C
2.1.06	1.930	PROVISÕES	10.624.370,03C	19.781.457,98	19.694.413,09	10.537.325,14C
2.1.06.01	1.940	PROVISÕES TRABALHISTAS	10.624.370,03C	19.781.457,98	19.694.413,09	10.537.325,14C
2.1.07	2.000	RECEITAS ANTECIPADAS	2.800.000,00C	30.827.572,09	29.980.602,49	1.953.030,40C
2.1.07.01	2.010	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.800.000,00C	30.827.572,09	29.980.602,49	1.953.030,40C
2.2	2.100	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	67.993.490,71C	30.736.935,31	23.594.136,79	60.850.692,19C
2.2.01	4.360	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	67.993.490,71C	30.736.935,31	23.594.136,79	60.850.692,19C
2.2.01.01	2.110	PARCELAMENTOS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	2.164.814,67C	2.873.584,82	7.873.398,48	7.164.628,33C
2.2.01.02	2.120	PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	38.499.952,95C	3.853.876,88	7.851.018,06	42.497.094,13C
2.2.01.04	6.240	CONVÊNIOS PUBLICOS	21.020.307,30C	24.009.473,61	7.869.720,25	4.880.553,94C
2.2.01.05	6.290	PASSIVO FUNDOS RESERVA P/ RESCISÕES JUDICIAIS DE FILIAIS ENCERRA	6.308.415,79C	0,00	0,00	6.308.415,79C
2.3	2.150	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	65.635.666,05D	274.741.330,67	270.204.910,14	70.172.086,58D
2.3.01	4.370	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	65.635.666,05D	274.741.330,67	270.204.910,14	70.172.086,58D
2.3.01.01	2.160	DÉFICITS ACUMULADOS PL	31.301.254,84D	69.998.462,50	36.617.152,61	64.682.564,73D
2.3.01.05	2.200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	29.090.677,48D	178.403.225,65	202.004.381,29	5.489.621,85D
2.3.01.06	6.430	RETIFICAÇÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.243.733,73D	26.339.642,52	31.583.376,25	0,00

Balancete por Período

Livro: 1

Página: 3

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	2.230	RECEITAS	0,00	163.820.620,43	163.820.620,43	0,00
3.1	2.240	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	150.246.158,55	150.246.158,55	0,00
3.1.01	2.250	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA GESTÃO EM SAÚDE	0,00	149.651.645,58	149.651.645,58	0,00
3.1.01.01	2.260	RECEITA BRUTA OPERACIONAL GESTÃO EM SAÚDE	0,00	147.954.403,93	147.954.403,93	0,00
3.1.01.02	2.360	(-) DEVOLUÇÕES E PERDAS COM CREDITOS	0,00	927.630,06	927.630,06	0,00
3.1.01.03	2.380	(-) GLOSAS DE FATURAMENTO	0,00	769.611,59	769.611,59	0,00
3.1.02	6.520	RECEITA LÍQUIDA ENSINO E PESQUISA	0,00	594.512,97	594.512,97	0,00
3.1.02.01	6.530	RECEITA BRUTA ENSINO E PESQUISA EM SAÚDE	0,00	594.512,97	594.512,97	0,00
3.2	4.420	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	13.299.776,93	13.299.776,93	0,00
3.2.01	4.430	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	13.299.776,93	13.299.776,93	0,00
3.2.01.02	2.510	RECEITAS COM DOAÇÕES	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
3.2.01.03	2.530	RECUPERAÇÃO DE CUSTOS/DESPESAS	0,00	289,20	289,20	0,00
3.2.01.05	4.620	RECEITAS DE PROGRAMAS GOVERNAMENTAIS	0,00	87.321,33	87.321,33	0,00
3.2.01.07	6.270	RECEITAS DE CONVÊNIOS PÚBLICOS VINCULADOS	0,00	134.075,40	134.075,40	0,00
3.2.01.10	5.970	GANHOS COM AÇÕES JUDICIAIS	0,00	1.585.249,23	1.585.249,23	0,00
3.2.01.11	6.940	REEMBOLSO DE ALIMENTAÇÃO TERCEIRIZADOS	0,00	1.120,00	1.120,00	0,00
3.2.01.14	6.990	RATEIO ADMINISTRATIVO SEDE - RECEITA NÃO OPERACIONAL	0,00	11.390.589,27	11.390.589,27	0,00
3.2.01.15	7.210	OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	76.132,50	76.132,50	0,00
3.3	2.400	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	274.684,95	274.684,95	0,00
3.3.01	4.410	RECEITAS FINANCEIRAS E MULTAS DE CONTRATO	0,00	274.684,95	274.684,95	0,00
3.3.01.01	2.410	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	252.983,27	252.983,27	0,00
3.3.01.02	6.580	MULTAS DE CONTRATOS	0,00	21.701,68	21.701,68	0,00

Balancete por Período

Livro: 1

Página: 4

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

0001 FUNDAÇÃO DE SAUDE SAPUCAIA DO SUL

CNPJ: 13.183.513/0001-27

Consolidado

Classificação	Conta	Nome	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	2.570	CUSTOS/DESPESAS	0,00	192.830.424,67	192.830.424,67	0,00
4.1	2.580	CUSTOS	0,00	156.226.326,20	156.226.326,20	0,00
4.1.01	2.590	CUSTO OPERACIONAL	0,00	156.226.326,20	156.226.326,20	0,00
4.1.01.01	2.600	CUSTO COM PESSOAL	0,00	111.102.810,97	111.102.810,97	0,00
4.1.01.02	2.920	CUSTO COM SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	26.631.737,65	26.631.737,65	0,00
4.1.01.03	2.990	CUSTO COM MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALAR	0,00	8.922.559,17	8.922.559,17	0,00
4.1.01.04	3.100	CUSTO COM NUTRIÇÃO	0,00	3.528.592,68	3.528.592,68	0,00
4.1.01.05	3.140	CUSTO COM MATERIAIS DE ALMOXARIFADO	0,00	1.569.915,23	1.569.915,23	0,00
4.1.01.06	4.840	VARIAÇÃO DOS ESTOQUES	0,00	4.470.710,50	4.470.710,50	0,00
4.2	3.220	DESPESAS	0,00	36.604.098,47	36.604.098,47	0,00
4.2.01	4.440	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	36.604.098,47	36.604.098,47	0,00
4.2.01.01	3.230	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	1.264,00	1.264,00	0,00
4.2.01.02	3.550	DESPESAS COM INDENIZAÇÕES	0,00	348.391,25	348.391,25	0,00
4.2.01.03	3.580	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	16.072.724,74	16.072.724,74	0,00
4.2.01.04	3.860	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	936.425,63	936.425,63	0,00
4.2.01.05	3.840	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	332,25	332,25	0,00
4.2.01.06	3.980	PROVISÕES/PERDAS ESTIMADAS	0,00	19.244.960,60	19.244.960,60	0,00



TERMO DE ENCERRAMENTO

Conjunto de Folhas Soltas

Número: 0011 Folha: 0031

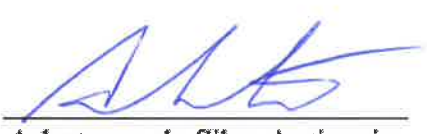
Contém este conjunto de folhas soltas 31 folhas numeradas do No.1 ao 31 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanço Patrimonial e Demonstrações Financeiras da Instituição abaixo descrita no Período de 01/01/2025 a 31/12/2025.

Nome da empresa.....: FUNDAÇÃO DE SAÚDE DE SAPUCAIA DO SUL
Ramo.....: Atividades de atendimento em pronto-socorro, unidades hospitalares para atendimento de urgência e atividades de ensino, pesquisa e educação permanente em saúde.
Endereço.....: Rua Alegrete, 145
Bairro.....: Dihel
Município.....: Sapucaia do Sul
Estado.....: RS
Inscrição no CNPJ.....: 13.183.513/0001-27
Inscrição Municipal...: 23788

Sapucaia do Sul, Junho de 2026


Mauro Fett Sparta de Souza
Diretor Geral
CPF: 208.597.830-49


Jorge Mendes de Oliveira Bopp
Diretor Financeiro
CPF: 738.375.120,53


Adartanan da Silva Antikeira
Contador CRCRS – 105255/O
CPF: 021.417.040-30