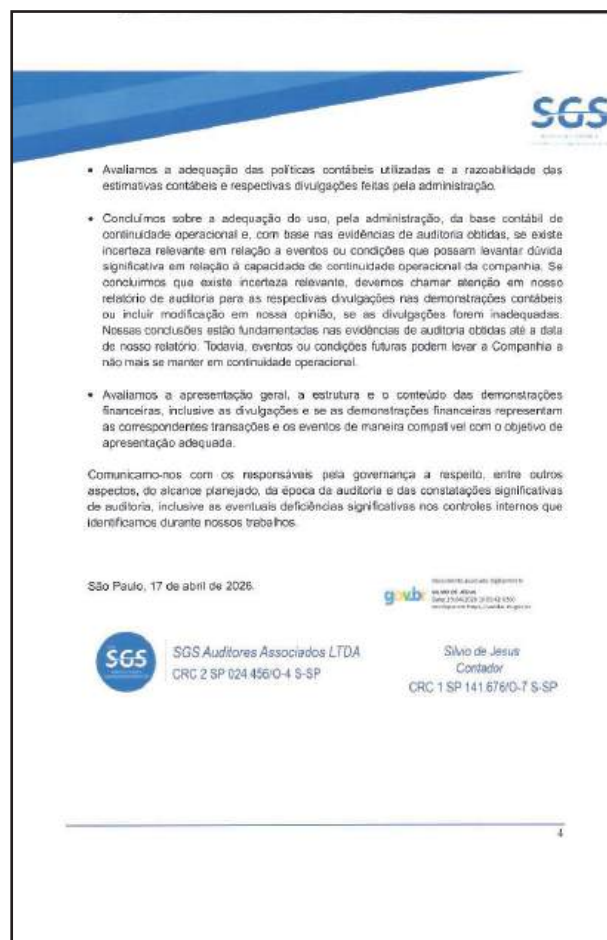
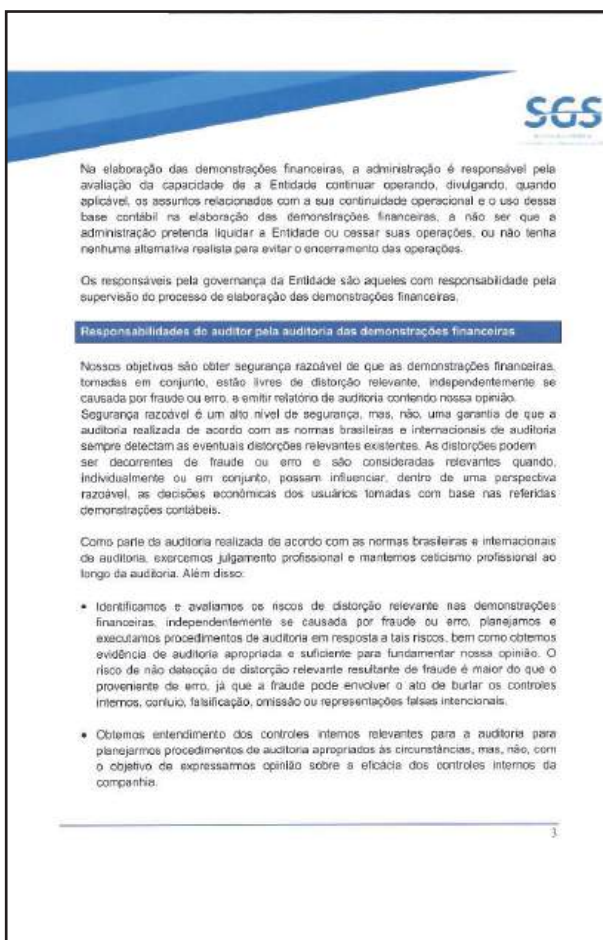
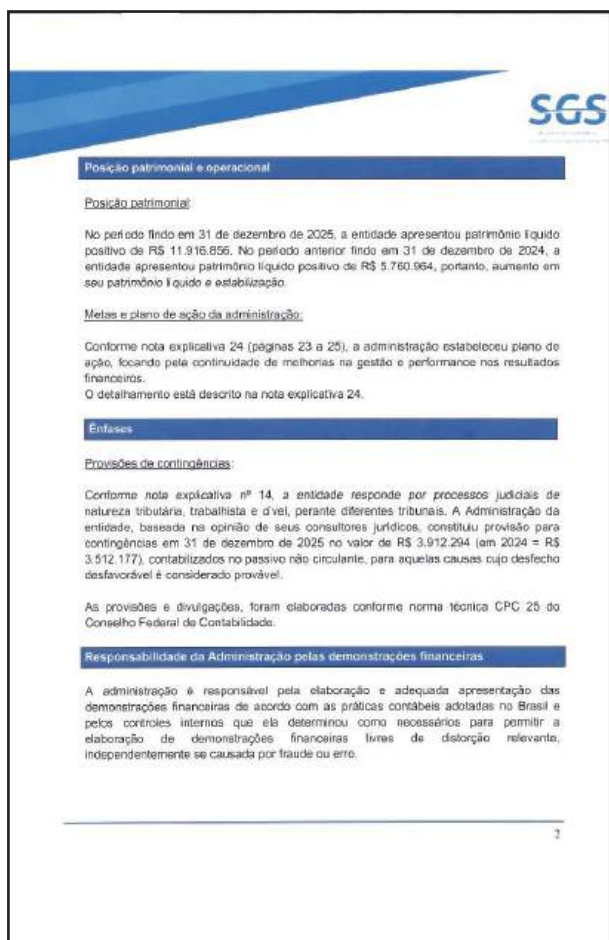




SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES	
Demonstrações Financeiras em	
31 de dezembro de 2025 e 2024	
Conteúdo	
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 4
Balancos patrimoniais	5 - 6
Demonstrações do resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras	10 - 25



santa casa		HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA	
Mogi das Cruzes		SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES	
CNPJ Nº 12.543.766/0001-16		CNPJ Nº 12.543.766/0001-16	
CNPES 208005		CNPES 208005	
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES			
Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2025 e de 2024			
Em Reais			
ATIVO	Notas Explicativas	2025	2024
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	3	16.412.941	13.653.822
Caixa		5.357	6.440
Conta Movimento/ Aplicações Financeiras		16.051.111	13.340.268
Certões de crédito		365.973	307.114
Contas a receber	4.1	80.704.639	82.407.290
Adiantamentos	5	263.965	323.381
Outros créditos	6	388.291	394.262
Estoques	7	2.004.191	3.285.170
Juros sobre empréstimos a apropriar	9	877.217	800.419
Total do ativo circulante		100.661.245	100.870.345
NÃO CIRCULANTE			
Outros créditos		318.465	295.955
Imobilizado	8	23.864.290	21.484.603
Juros sobre empréstimos a apropriar	9	-	877.217
Contas de compensação		124.310	98.310
Contas a receber	4.2	185.662.955	238.938.065
Total do ativo não circulante		209.970.020	261.694.159
TOTAL DO ATIVO		310.631.265	362.564.495

santa casa		HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA	
Mogi das Cruzes		SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES	
CNPJ Nº 12.543.766/0001-16		CNPJ Nº 12.543.766/0001-16	
CNPES 208005		CNPES 208005	
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES			
Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2025 e de 2024			
Em Reais			
PASSIVO	Notas Explicativas	2025	2024
CIRCULANTE			
Fornecedores	10	4.415.057	4.414.416
Obrigações trabalhistas	11	4.729.977	5.018.111
Obrigações fiscais		541.222	325.498
Parcelamentos tributários	12	2.129.636	1.996.820
Obrigações com parcelamentos	13	133.282	133.282
Subvenções a aplicar		76.353.655	77.582.636
Empréstimos e financiamentos	9	3.653.963	3.308.633
Outras obrigações		557.099	1.347.103
Total do passivo circulante		92.514.090	94.126.499
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	9	1.789.048	4.999.048
Parcelamentos tributários	12	8.417.426	9.885.476
Obrigações com parcelamentos	13	3.687.535	2.454.542
Provisão para contingências	14	3.912.284	3.512.177
Verbas subvencionadas	15	2.847.110	2.849.774
Outras Obrigações		63.950	37.950
Subvenções a realizar	4.2	185.662.955	238.938.065
Total do passivo não circulante		206.290.319	262.877.632
PATRIMÔNIO SOCIAL			
Patrimônio social		11.916.856	5.760.964
Total do patrimônio Social		11.916.856	5.760.964
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO		310.631.265	362.564.495

santa casa		HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA	
Mogi das Cruzes		SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES	
CNPJ Nº 12.543.766/0001-16		CNPJ Nº 12.543.766/0001-16	
CNPES 208005		CNPES 208005	
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES			
Demonstrações do Resultado			
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024			
Em Reais			
	Notas Explicativas	2025	2024
RECEITAS			
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS		117.717.375	126.905.519
Receitas de Atividades Assistenciais		106.381.320	102.730.685
Receitas Operacionais		21.701.740	22.492.349
S.A.S. – Sistema Unico de Saúde		5.373.485	5.073.929
Correlatos	18	2.486.551	3.985.149
Permutas	15	(82.076)	(75.320)
C) Glosas			
Total Receitas Operacionais		29.479.120	31.485.992
Outras Receitas Operacionais			
Subvenção Federal	16	23.175.034	19.681.944
Subvenção Estadual	17	25.728.116	24.563.407
Subvenção Municipal		25.908.451	27.000.242
Total Outras Receitas Operacionais		74.811.601	71.245.593
Receitas Não Operacionais			
Outras receitas	21	9.265.473	22.361.636
Receitas Financeiras		1.861.783	260.362
Receitas de Eventos		8.771	83.832
Trabalho voluntário	23	470.928	462.776
Total Receitas Não Operacionais		11.348.085	23.474.825
DESPESAS		(12.821.114)	(161.243.169)
Despesas com Atividades Assistenciais			
Despesas com pessoal		(36.674.280)	(34.499.474)
Despesas administrativas e gerais		(5.583.415)	(2.139.278)
Serviços prestados por terceiros		(82.161.058)	(86.390.833)
Medicamentos e materiais		(13.196.904)	(13.463.119)
Despesas com depreciação e amortização		(2.012.626)	(1.484.253)
Impostos e taxas		(63.733)	(87.809)
Total Despesas com Atividades Assistenciais		(109.706.718)	(98.494.876)
Despesas financeiras e outras			
Despesas financeiras	22	(1.649.495)	(2.284.513)
Trabalho voluntário	23	(470.928)	(462.776)
Total Despesas Financeiras e outras		(2.320.423)	(2.747.289)
SUPERÁVIT/(DEFICIT) ANTES DAS DO EXERCÍCIO		5.716.233	24.962.345

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES			
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido			
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024			
Em Reais			
	Patrimônio Social	Superávit/(Déficit) Acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	(27.281.110)	8.658.739	(19.201.391)
Resultado do exercício		24.962.345	24.962.345
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	(27.281.110)	33.622.074	5.766.964
Ajustes patrimoniais		438.058	438.058
Resultado do exercício		5.716.233	5.716.233
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	(27.281.110)	39.177.966	11.816.856
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.			
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES			
Demonstrações do Fluxo de Caixa			
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024			
Em Reais			
	2025	2024	
ATIVIDADES OPERACIONAIS	5.716.233	24.962.345	
Superávit/(déficit) do período			
Ajustes	1.985.580	1.484.233	
Depreciação	439.658	-	
Ajustes patrimoniais			
Redução (aumento) no ativo			
Contas a receber	54.977.760	(313.837.466)	
Adiantamentos	59.416	98.351	
Juros sobre empréstimos e apropriar	809.419	1.448.329	
Outros créditos	(25.536)	(285.836)	
Estoques	1.289.979	1.117.145	
Contas de compensação	(25.000)	(86.370)	
(Redução) aumento no passivo			
Fornecedores e contas a pagar	641	(4.172.718)	
Obrigações trabalhistas	(288.134)	(543.789)	
Obrigações fiscais	219.724	32.294	
Parcelamentos tributários	(1.335.034)	988.061	
Obrigações com parcelamentos	1.242.893	(61.645)	
Subsídios a aplicar e realizar	(64.504.991)	309.062.521	
Outras obrigações	(164.804)	538.861	
Verbas subvencionadas - MC	(202.694)	(393.906)	
Provisão para contingências	409.117	(1.184.154)	
Caixa Líquido Proveniente das Atividades operacionais	9.979.056	19.337.463	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(6.305.267)	(2.444.025)	
Aumento (redução) do Ativo Imobilizado e Intangíveis			
Caixa Líquido usado nas Atividades de Investimento	(4.365.267)	(2.444.025)	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(3.854.670)	(6.587.639)	
Aumento (redução) de financiamentos			
Empréstimos			
Caixa Líquido usado nas Atividades de Financiamento	(3.854.670)	(6.587.639)	
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	2.759.119	10.365.799	
Caixa Equivalente de Caixa no Início do Período	13.653.822	3.289.083	
Caixa Equivalente de Caixa no fim do Período	16.412.941	13.653.822	
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	2.759.119	10.365.799	
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.			
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES			
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras			
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024			
Em Reais			
1. A ENTIDADE			
a) Reconhecimento de utilidade pública			
A Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes, constituída em 04 de maio de 1955, tem sua origem na Sociedade Mogiana de Beneficência de Mogi das Cruzes, fundada em 06 de julho de 1873, sendo uma sociedade civil, com duração por prazo indeterminado, regendo-se por seu Estatuto e demais disposições aplicáveis. É uma entidade filantrópica, mantenedora do Hospital Nossa Senhora de Aparecida, que tem por objetivo proporcionar assistência médica hospitalar aos enfermos e acidentados, obrigando-se a manter feitos e serviços hospitalares para uso público, sem qualquer distinção, estabelecida pela legislação e regulamentos municipais, estaduais ou federais aplicáveis a outros dispositivos. Sedada na Rua Barão de Jacaqui, 1145, nesta cidade, Estado de São Paulo, está inscrita no CNPJ sob o nº 52.543.766/0001-16 e registrada no Serviço Público Federal do Ministério da Previdência e Assistência Social – CNAS nº 44006.004972/2000-44 de 23/07/2004, com reconhecimento de utilidade pública pelas autoridades federais, estaduais e municipais. Através da publicação no Diário Oficial da União - Portaria nº 1.162, de 28 de novembro de 2023, foi deferida a Renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS.			
b) Administração			
Conforme os estatutos sociais, a Entidade é gerida por uma Mesa Administrativa composta de: Provedor como presidente, Vice Provedor, 1.º Secretário, 2.º Secretário, 1.º Tesoureiro, 2.º Tesoureiro, 1.º Mordomo e 2.º Mordomo e mais 4 suplentes, mais um Conselho Fiscal com 3 membros efetivos e 02 suplentes todos eleitos por uma Assembleia Geral Ordinária para um período de 2 anos no mês de dezembro. A Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes não remunera, por qualquer forma, os cargos eletivos da Mesa Administrativa, Conselhos Fiscais, deliberativos ou consultivos, e não distribui lucros, bonificações ou vantagens a dirigentes, mantenedores ou associados sob nenhuma forma ou pretexto.			
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
c) Manutenção financeira			
Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da Associação são provenientes principalmente de:			
- Contribuição das famílias; - Renda proveniente da prestação de serviços e convênios; - Doativos em dinheiro; - Rendimentos financeiros; - Rendas eventuais; e - Auxílios e subvenções dos poderes públicos.			
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS			
As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e especificamente a ITG 2002 (R1), aplicável a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares.			
A autorização e aprovação destas demonstrações financeiras pela Diretoria, foi realizada em 22 de abril de 2026.			
Moeda funcional e de apresentação			
As Demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da Entidade.			
Apuração das receitas e despesas			
As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência do exercício.			
Apuração das gratuidades, doações, subvenções, contribuições e aplicação dos recursos			
Foram reconhecidas conforme a Resolução 1.409 – ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros do Conselho Federal de Contabilidade.			
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
Estimativas contábeis			
Na elaboração das demonstrações financeiras é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.			
Instrumentos financeiros			
Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.			
Ativos circulantes e não circulantes			
Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa			
Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata 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. Os Fundos de Reservas de custeio e patrimonial são registrados ao custo acrescido das receitas auferidas até a data do balanço e ajustadas ao valor de mercado.			
Estoques			
Os estoques de medicamentos e materiais hospitalares e de armazenado são controlados ao custo médio, que não supera o valor de mercado.			
Ativo imobilizado			
Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercício com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade. Demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens. A administração revisou a vida útil-econômica dos bens, e não houve necessidade de alterações das taxas anuais de depreciação do ativo imobilizado.			
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
Redução ao valor recuperável			
Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado e ativo intangível. Portanto, a Entidade não identificou evidência que justifica a necessidade de provisão.			
Passivos circulantes e não circulantes			
São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias 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.			
Recurso			
Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.			
3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
	2025	2024	
Bancos	164.559	453.915	
Aplicações Financeiras	15.887.346	12.887.147	
(-) Bancos C. Movimento e Bloq. Judicial	(794)	(794)	
Cartões de Crédito	355.973	307.114	
Caixa	5.657	6.440	
TOTAL	16.412.941	13.653.822	
O aumento em aplicações financeiras, se dá pelo motivo de equilíbrio financeiro operacional e dos precatórios recebidos em setembro de 2025, conforme mencionado na nota explicativa 21.			
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
4.1 CONTAS A RECEBER – Circulante			
	2025	2024	
Convênios SUS	78.642.909	80.248.416	
Convênios e Particulares	2.132.159	2.229.303	
Provisão para Perdas	(170.429)	(170.429)	
TOTAL	80.704.639	82.407.290	
Houve uma diminuição nas contas a receber devido ao controle ser realizado durante o exercício, a tendência é que diminua com o tempo até a renovação.			
4.2 CONTAS A RECEBER – Não circulante			
	2025	2024	
Período a receber de 2026	-	86.494.368	
Período a receber de 2027	78.413.626	85.194.368	
Período a receber de 2028	64.912.778	64.912.778	
Período a receber de 2029	42.336.551	42.336.551	
TOTAL	185.662.955	238.938.065	
5. ADIANTAMENTOS			
	2025	2024	
Adiantamento a Fornecedores	263.965	323.381	
TOTAL	263.965	323.381	
6. OUTROS CRÉDITOS			
	2025	2024	
Valores em Trânsito	166.688	166.687	
Precatório a Receber	-	-	
Bloqueio Judicial	2.476	2.476	
PTU	1.308	0	
Caução Cedida	215.942	215.942	
Seguros	11.877	9.156	
TOTAL	398.291	394.262	
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
7. ESTOQUES			
	2025	2024	
Materiais Cirúrgicos	888.647	499.619	
Medicamentos	615.950	1.439.679	
Outros	499.394	1.345.972	
TOTAL	2.004.191	3.285.170	
8. IMOBILIZADO			
	2025	2024	
Bens sem Restrição	33.256.215	28.869.362	
Terrenos	7.437.628	7.437.628	
Edifícios	12.044.470	12.043.835	
Instalações	288.424	288.424	
Computadores	745.723	426.698	
Máquinas e Equipamentos	8.005.619	7.238.764	
Móveis e utensílios	1.698.233	1.410.498	
Veículos	53.514	53.514	
Intangíveis em desenvolvimento	1.419.252	0	
Obras em andamento	1.520.638	1.520.638	
Benefetorias	42.715	0	
Bens com Restrição	6.356.046	6.377.634	
Imóveis	1.680.540	1.680.540	
Computadores	16.849	16.849	
Máquinas e Equipamentos	4.346.729	4.392.807	
Móveis e utensílios	311.928	287.378	
Depreciação Acumulada	(15.747.971)	(13.762.391)	
Depreciação sem Restrição	(11.560.802)	(8.814.650)	
Depreciação com Restrição	(4.187.170)	(3.947.741)	
TOTAL GERAL DO IMOBILIZADO	23.864.290	21.484.603	
			Miriam Nagaipe do Vale Provedora

 HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES  CNPJ Nº 52.543.766/0001-16  CNES 208005			
Movimentação do Ativo Imobilizado – exercício de 2025:			
	2024	Aumento (Redução)	2025
Bens sem Restrição	28.869.361	4.388.855	33.256.215
Terrenos	7.437.628	0	7.437.628
Imóveis	12.013.835	30.635	12.044.470
Instalações	288.424	0	288.424
Computadores	426.698	319.025	745.723
Máquinas e Equipamentos	7.238.764	766.855	8.005.619
Móveis e utensílios	1.410.498	287.735	1.698.233
Veículos	53.514	0	53.514
Intangíveis em desenvolvimento	0	1.419.252	1.419



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

As alocações das despesas com empréstimos no ativo serão amortizados mensalmente reconhecidas como despesas no exercício de 2026, tais empréstimos foram contrai- dos no passado, para complementação dos recursos SUS Sistema Único de Saúde, e utilizados para suprir o fluxo de caixa defasados devido a insuficiência de recursos públicos destinados à assistência médica, hospitalar e o custeio operacional.

Através de empenho e determinação da Mesa Administrativa, com a implementação de Gestão profissional, os empréstimos que eram recorrentes para equilíbrio financeiro da Instituição, deixaram de ser praticados. Este fato deve-se ao profissionalismo aplicado na Instituição, que derivou em resultados na oferta de nossos serviços, demonstrando um desempenho operacional positivo e impactando diretamente em nosso resultado.

10. FORNECEDORES

As obrigações com fornecedores foram registradas com base em documentos hábeis, respeitando o período de competência.

	2025	2024
Fornecedores	1.581.662	896.576
Prestadores de Serviços	2.833.394	3.515.840
TOTAL	4.415.057	4.414.416

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2025	2024
Salários a Pagar	1.611.493	1.626.683
INSS a Recolher	187.401	184.864
FGTS a recolher	101.388	231.988
Provisão de Férias e Encargos Incidentes	2.561.389	2.862.940
Outras Obrigações Sociais	268.308	311.616
TOTAL	4.729.977	5.018.111

17



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

12. PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS

	2025	Circulante	Não circulante	Total
Refs a Pagar	359.797	3.561.336	3.941.133	
Parcelamento de IRRF	485.407	731.977	1.217.385	
Parcelamento de INSS	719.391	3.455.815	4.175.206	
Parcelamento de FGTS	565.240	648.286	1.213.526	
TOTAL	2.129.836	8.417.426	10.547.262	

	2024	Circulante	Não circulante	Total
Refs a Pagar	350.042	3.839.510	4.189.552	
Parcelamento de IRRF	480.000	1.140.456	1.600.456	
Parcelamento de INSS	635.000	3.832.337	4.467.337	
Parcelamento de FGTS	551.778	1.073.173	1.624.951	
TOTAL	1.996.820	9.885.476	11.882.296	

13. OBRIGAÇÕES COM PARCELAMENTOS

	2025	Circulante	Não circulante	Total
Parcelamento SEMAE	133.282	-	-	133.282
Outros parcelamentos	-	3.697.535	-	3.697.535
TOTAL	133.282	3.697.535	-	3.830.817

	2024	Circulante	Não circulante	Total
Parcelamento SEMAE	133.282	133.282	-	266.564
Outros parcelamentos	-	2.321.260	-	2.321.260
TOTAL	133.282	2.454.542	-	2.587.824

14. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

As provisões para contingências são estabelecidas pela Administração da Entidade, levando-se em consideração a opinião dos assessores jurídicos, por valores considerados nas estimativas de perdas.

Foi aplicado a norma técnica CPC 25 do Conselho Federal de Contabilidade que determina o seguinte tratamento no reconhecimento das provisões:

18



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

Há três tipos principais de estimativas:

(a) **Provável** - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é maior do que a de não ocorrer;

(b) **Possível** - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é menor que provável, mas maior que remota;

(c) **Remota** - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é pequena.

Em 31 de dezembro de 2025, os valores estimados das contingências com classificação de "prováveis" e contabilizadas, são as seguintes:

	2025	Circulante	Não circulante	Total
Ações Cíveis	-	-	2.744.525	2.744.525
Ações Trabalhistas	-	-	681.912	681.912
Ações Administrativas	-	-	485.457	485.457
TOTAL	-	-	3.912.294	3.912.294

	2024	Circulante	Não circulante	Total
Ações Cíveis	-	-	1.686.923	1.686.923
Ações Trabalhistas	-	-	1.344.574	1.344.574
Ações Administrativas	-	-	480.680	480.680
TOTAL	-	-	3.512.177	3.512.177

As classificações de contingências classificadas como possíveis e remotas (não contabilizadas conforme CPC 25), para ações cíveis, trabalhista e administrativas, são as seguintes:

	2025	2024
Ações com perdas possíveis	9.607.142	13.803.358
Ações com perdas remotas	220.415	2.635.237

No ano de 2025, a instituição implementou o controle de gestão de ações e contratos, através de aquisição de software RR Jurídico, para melhor acompanhamento com 100% de gerenciamento.

19



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

Em atenção aos apontamentos decorrentes da auditoria externa realizada na Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes, especialmente no que se refere ao controle de processos judiciais e gestão contratual, no ano de 2025, apresentamos a medidas adotadas pelo setor jurídico para saneamento das fragilidades identificadas.

Diante os pontos críticos destacados, evidenciou-se a necessidade de implantação de ferramenta estruturada que assegurasse maior controle, organização, rastreabilidade e contratuais da instituição.

Nesse contexto, a Mesa Administrativa implantou o Sistema RR Jurídico, plataforma especializada em gestão jurídica e contratual, com funcionalidades que permitem o controle integral das atividades do setor.

O referido sistema contempla, dentre outras, as seguintes funcionalidades:

- Gestão completa dos processos judiciais e administrativos, com controle de andamento, prazos, publicações, audiências, com atualização em tempo real com todos os tribunais e escritórios associados, bem como geração de pareceres através de inteligência artificial;
- Registro e acompanhamento de acordos, valores envolvidos, provisões e custos processuais;
- Centralização e organização de documentos jurídicos, com histórico detalhado das movimentações;
- Gestão de contratos e aditivos, com controle de vigência, obrigações e alertas automáticos;
- Plataforma integrada de assinatura digital, conferindo validade jurídica, segurança e celeridade na formalização de instrumentos;
- Geração automatizada de relatórios e planilhas de controle, com impacto direto no acompanhamento contábil e gerencial.

A adoção do Sistema RR Jurídico representa avanço significativo na modernização da gestão jurídica da instituição, proporcionando maior eficiência operacional, mitigação de risco e aderência às melhores práticas de controle interno.

Dessa forma, entende-se que a medida adotada atende de forma efetiva às recomendações apresentadas pela auditoria externa, reforçando o compromisso institucional com a transparência, organização e segurança das informações.

15. VERBAS SUBVENCIONADAS

Conforme determinado nas Normas Brasileiras de Contabilidade, especificamente na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamental, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem.

20



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

16. SUBVENÇÃO ESTADUAL - RECEITAS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

	2025	2024
SUS Inteira Permanente	1.420.716	1.420.716
Contribuição Solidária	403.392	332.924
SUS I.A.C. Permanente	10.681.772	10.411.110
Diversos outros produções	724.080	380.999
SUS Rede Cegonha	3.515.163	3.515.163
SUS Portarias	3.128.543	1.924.271
Assistência Governamental	25.259.424	24.348.311
Emendas Parlamentares	78.223	217.096
TOTAL	45.211.314	42.528.480

17. SUBVENÇÃO MUNICIPAL – RECEITAS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

	2025	2024
Prefeitura Municipal de Mogi das Cruzes – Pronto Socorro	26.793.409	26.950.442
Prefeitura Municipal de Mogi das Cruzes – Mãe Maglana	1.181.842	-
Prefeitura Municipal de Mogi das Cruzes – Convênios	33.200	49.800
TOTAL	28.008.451	27.000.242

18. CONVÊNIOS E PARTICULARES

As receitas de convênios tiveram incremento em 2026 devido a atuação e parceria de novos planos de saúde que passaram a utilizar nossos serviços, tendo em vista a disponibilização de aparelhos de imagem e ressonância próprios, corroborando para um melhor atendimento e melhores resultados operacionais/financeiros.

21



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

A unidade de Convênios com operadoras de saúde privadas, através de uma Gestão profissional e comprometida, obteve aumento em sua receita de 5,8%.

Já o seguimento de Particular, tivemos um decréscimo de 13,33%, devido a sazonalidade do mercado e a economia corrente no país, fazendo com que a busca dos serviços do SUS sejam mais procurados.

19. RESUMO DE ATENDIMENTOS - SUS

Demonstração da quantidade de pacientes atendidos em decorrência do convênio firmado com o Sistema Único de Saúde - SUS, a fim de atender a Lei Complementar 187.

Descrição	2025	%	2024	%
Paciente SUS – Internações	12.247	93,98	10.772	92,70
Pacientes Convênios e Particulares	785	6,02	848	7,30
TOTAL	13.032	100%	11.620	100%

20. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

21. OUTRAS RECEITAS

	2025	2024
Doeções	658.461	3.658.629
Aluguel	90.081	87.320
Outras Receitas	8.516.932	18.615.686
TOTAL	9.265.473	22.361.635

22



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

22. DESPESAS FINANCEIRAS

	2025	2024
Juros	165.343	118.090
Outras despesas	1.864.153	2.165.523
TOTAL	1.849.495	2.284.513

23. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Atendendo a Resolução CFC Nº 1.409, aprovando a NBC ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes.

Os montantes de R\$ 470.928 (período de 2025) e R\$ 463.776 (período de 2024), foram apurados com base nos apontamentos de presença das horas de reuniões e participação de eventos dos membros dos Conselhos de Administração e Fiscal.

24. METAS E PLANO DE AÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO

Posição de patrimônio líquido contábil

No período findo em 31 de dezembro de 2025, o Patrimônio Social da entidade aumentou em 98,22%, passando de R\$ 5.760.964 para R\$ 11.916.896, devido ao resultado superavitário do período.

Comparativamente ao período anterior 2024, o período de 2025 apresentou resultado superavitário em sua posição patrimonial, salientamos um crescimento devido ao incremento da tabela SUS Paulista, pelo Governo do Estado de São Paulo, complementando a tabela SUS Federal, proporcionando resultados positivos em nossas operações, além de uma gestão melhor na redução das despesas totais em relação ao período anterior.

23



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

Metas e plano de ação da administração

O plano de ação desenvolvido pela atual diretoria administrativa tem os seguintes pontos principais:

a) Manter a política de adequação entre despesas e receitas com objetivo de assegurar o equilíbrio econômico-financeiro da instituição, alinhando os custos operacionais às receitas disponíveis, de modo a garantir a continuidade dos serviços hospitalares e a qualidade do atendimento prestado aos pacientes;

b) Intensificar a operacionalização financeira, mediante monitoramento contínuo do orçamento, por unidade de atendimento, com definição de alçadas por centro de responsabilidade, visando à correção de fluxos financeiros e mitigação de desvios de despesas;

c) Manter a manutenção da política de capacitação de colaboradores de diversos setores visando garantir o desenvolvimento contínuo das competências técnicas e comportamentais dos profissionais, promovendo a melhoria da qualidade dos serviços prestados e o alinhamento às diretrizes institucionais;

d) Investir em humanização, adequando com treinamentos de qualificação profissional, fidelizando colaboradores, nosso principal capital humano;

e) Ampliar a oferta de serviços especializados (ortopedia, oftalmologia, neurologia, cirurgia geral, urologia, cirurgias bariátricas, hemodinâmica, entre outros), com foco na expansão de parcerias estratégicas;

f) A entidade, juntamente com o gestor público Federal, Estadual e Municipal vem buscando melhorias contínuas nos convênios pactuados com o objetivo de manter o equilíbrio contratual financeiro destes, para que não haja déficits e que a instituição continue sustentável em prol dos relevantes serviços assistenciais na área da saúde prestados aos pacientes menos favorecidos pela sociedade e que buscam atendimento destes importantes serviços cobertos pelo Sistema Único de Saúde (SUS);

g) A Administração continuará com a intensificação em parcerias com convênios privados e particulares visando a captação de novos recursos para contínua busca da sustentabilidade da operação;

24



Miriam Magalhães de Ville
Presidente



HOSPITAL NOSSA SENHORA APARECIDA
SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE MOGI DAS CRUZES
CNPJ Nº 52.543.766/0001-16 CNES 208005

h) A Administração atuando técnica e profissionalmente vislumbra a possibilidade de um prognóstico favorável, sobre ações em fase de conclusão com resultados no balanço deste exercício, como demonstrado a cada ano, através de uma gestão comprometida e eficaz, exercendo muito profissionalismo e dedicação, buscando sempre a excelência na área da saúde e resultado financeiro sustentável para prover atendimentos filantrópicos;

i) Dar continuidade a novos investimentos através de reformas e melhorias, adequações prediais, modernização através de aquisição de novos equipamentos, segurança com qualidade, educação continuada das equipes administrativas e assistenciais;

j) Reformulação das equipes médicas e assistenciais visando a reestruturação estratégica dos profissionais, com o objetivo de adequar os serviços às demandas assistenciais, otimizar recursos e elevar os padrões de qualidade e segurança no atendimento

25



Miriam Magalhães de Ville
Presidente