



- 0011475-72.2024.5.18.0102 - R\$ 715.558,22;
- 5855286-76.2023.8.09.0173 - R\$ 556.452,77.

Processos Ativos (em que o IPGSE é Requerente):

- 5580315-81.2024.8.09.0137 - R\$ 47.523,39;
- 0000010-35.2025.18.0101 - R\$ 2.823,41.

Todos os processos mencionados apresentam uma classificação de risco de perda possível, conforme avaliação dos assessores jurídicos. Dessa forma, conforme previsto na NBC TG 25 (R2), a divulgação em nota explicativa se faz necessária, porém, sem necessidade de reconhecimento contábil como provisão no balanço patrimonial.

25. TESTE DE RECUPERABILIDADE DE ATIVOS

De acordo com a NBC TG 01 (R4), não se faz necessário realizar testes de recuperabilidade de ativos, visto que todos os ativos imobilizados em uso são propriedade da Secretaria de Saúde de Goiás. Dessa forma, a avaliação, depreciação, exaustão e demais procedimentos relacionados são de responsabilidade exclusiva da Secretaria, conforme estipulado no contrato de gestão com o IPGSE. O Instituto, por meio desse contrato, é responsável apenas pela administração e conservação desses ativos.

26 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Hospital Estadual de Santa Helena de Goiás - Dr. Albanir Faleiros Machado (HERSO), sob gestão do Instituto de Planejamento e Gestão de Serviços Especializados (IPGSE), opera exclusivamente com recursos públicos recebidos em conformidade com o Termo de Colaboração/Contrato de Gestão, celebrado com a Secretaria de Estado da Saúde de Goiás (SES-GO).

Em observância ao Manual de Práticas Contábeis aplicável às entidades do terceiro setor vinculadas a contratos de gestão e termos de colaboração com metas preestabelecidas, as receitas são reconhecidas conforme a execução das despesas relacionadas ao objeto do instrumento pactuado. Dessa forma, o resultado contábil do exercício é zerado, refletindo a correta aplicação dos recursos conforme as finalidades previstas no plano de trabalho.

Como todos os ingressos financeiros correspondem a repasses vinculados ao custeio das atividades assistenciais e administrativas, não há geração de superávit ou déficit acumulado que pudesse compor um saldo de patrimônio líquido.

Dessa maneira, a ausência de saldo na conta de patrimônio líquido está em conformidade com as normativas contábeis aplicáveis ao terceiro setor e às entidades gestoras de unidades de saúde que operam sob instrumentos de colaboração com metas previamente definidas.

Reconhecemos a exatidão das Demonstrações Contábeis encerradas em 31/12/2024, cujo Balanço Patrimonial importa e R\$ 220.750.547,83 (Duzentos e vinte milhões, setecentos e cinquenta mil, quinhentos e quarenta e sete reais e oitenta e três centavos.)

ALUISIO PARMEZANI PANCRACIO
PRESIDENTE
CPF: 159.938.598-51

DENER FERREIRA BORGES
Reg. no CRC - GO sob o N° 016886/O7
CPF: 878.940.411-49 - CONTADOR

Protocolo 526366

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 CONSOLIDADO (EM REAIS)				Demonstrações do resultado EM 31/12/2024			
POLICLÍNICA DE QUIRINÓPOLIS - 18.176.322/0003-13				Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023			
Descrição	NOTA	2024	2023	Descrição	NOTA	2024	2023
ATIVO				GESTAO DE CONTRATOS			
CIRCULANTE		4.413.466,07	0,00	OBRIGACOES COM PESSOAL	11	258.555,81	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6	3.762.786,78	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	12	135.608,58	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRICAO POL. QUI RINOPOLIS		3.762.786,78	0,00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	13	38.402,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO		28.897,22	0,00	OUTRAS OBRIGACOES	14	50.706,01	0,00
APLICACOES FINANCEIRAS		3.733.889,56	0,00	PROVISOES TRABALHISTAS	15	211.089,13	0,00
ESTOQUES	7	650.679,29	0,00	CONTRATOS DE GESTAO E CONVENIOS A EXECUTAR	16	2.531.873,98	0,00
ESTOQUES COM RESTRICAO - POL. QUIRINOPOLIS		650.679,29	0,00	PASSIVO COMPENSADO	8	8.396.732,62	0,00
ESTOQUES CONTRATO DE GESTAO		650.679,29	0,00	PASSIVO COMPENSADO		8.396.732,62	0,00
ATIVO COMPENSADO	8	8.396.732,62	0,00	PASSIVO COMPENSADO COM RESTRICAO - POL. QUIRINOPOLIS		8.396.732,62	0,00
ATIVO COMPENSADO		8.396.732,62	0,00	TERMO DE COLABORACAO		1.957.203,36	0,00
ATIVO COMPENSADO COM RESTRICAO - POL. QUIRINOPOLIS		8.396.732,62	0,00	BENS CEDIDOS		6.439.529,26	0,00
ATIVO COMPENSADO COM RESTRICAO		1.957.203,36	0,00	TOTAL PASSIVO		12.810.198,69	0,00
BENS CEDIDOS		6.439.529,26	0,00	As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis			
TOTAL ATIVO		12.810.198,69	0,00	Demonstrações do resultado EM 31/12/2024			
PASSIVO				RESULTADO	17	0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE		4.413.466,07	0,00	RESULTADO DE SAUDE SEM RESTRICAO		0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE		4.413.466,07	0,00	RESULTADO DE SAUDE COM RESTRICAO		0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE COM RESTRICAO POL. QUIRINOPOLIS		4.413.466,07	0,00	RECEITAS	18	8.598.086,05	0,00
FORNECEDORES DE SERVICOS E MERCADORIAS	9	222.976,99	0,00	RECEITA DE SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL		8.492.883,45	0,00
				RECEITAS FINANCEIRAS		88.651,02	0,00