Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras "carve-out" do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês - Unidade Hospital Regional Rota dos Bandeirantes

de setembro de 2024. Em 13 de setembro de 2024 ingressamos com pedido de renovação do CEBAS para o período de 21 de setembro de 2024 a 20 de setembro de 2027 conforme protocolo no sistema SISCEBAS. Como preconiza a legislação o pedido efetuado antes do vencimento convalida o uso do benefício até a análise do órgão. Em atendimento ao disposto na alínea "d", inciso IX do artigo 169 da portaria de consolidação GM/MS nº 1, de 2017, informamos o montante estimado dos benefícios fiscais usufruídos para o período a seguir. Para isso, em nosso julgamento, consideramos as contribuições de INSS do ano de 2024 as respectivas alíquotas, ressaltando que se trata de divulgação de renúncia fiscal abrangendo as contribuições de INSS (cota patronal), em função do Instituto não possuir escrituração fiscal, em função de sua natureza de entidade sem fins lucrativos.

	2024
Pessoal e encargos	4.390.180
Total da estimativa de isenção INSS cota patronal (27,16%)	**1.192.373**

Diretoria

Shirley Chohfi Cury Zarzur
Presidente do conselho de administração do Instituto

Carolina Lastra
Diretora Executiva

Cláudio Augusto Generoso
Gerente Financeiro e Contábil

Contador

Rildo Ancigan de Siqueira
CRC 1PE020957/O-0 'T' SP

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras "carve-out"

Aos Conselheiros e Diretores do **Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês,** gestor da **Unidade Hospital Regional Rota dos Bandeirantes -** São Paulo - SP. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras "carve-out" da Unidade Hospital Regional Rota dos Bandeirantes ("UnidadeUnidade") filial do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês ("Instituto"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de 01 de setembro de 2024 a 31 de dezembro de 2024, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras "carve-out" acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Hospital Regional Rota dos Bandeirantes em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o período de 01 de setembro de 2024, data da assinatura do contrato de gestão, a 31 de dezembro de 2024, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Unidades sem finalidade de lucros (ITG 2002). **Base para opinião:** 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 "carve-out"". Somos independentes em relação à Unidade, 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. **Ênfase - Base de elaboração das demonstrações financeiras "carve-out" e restrição sobre distribuição e uso:** Chamamos a atenção para a nota explicativa 2 que descreve a base elaboração das demonstrações financeiras "carve-out". As demonstrações financeiras "carve-out" foram elaboradas pela diretoria do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês com o propósito específico de serem utilizadas no processo de prestação de contas com a Secretaria Estadual da Saúde. Consequentemente, essas demonstrações financeiras "carve-out" podem não ser adequadas para outro fim. Nosso relatório destina-se exclusivamente para a utilização e informação no processo de prestação de contas com a Secretaria Estadual de Saúde identificados pelo Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês e não deve ser distribuído ou utilizado por outras partes que não o Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês, Unidade Hospital Regional Rota dos Bandeirantes e Secretaria Estadual da Saúde. Nossa opinião não está modificada em relação a esse assunto. **Responsabilidades da diretoria e da governança pelas demonstrações financeiras "carve-out"** A diretoria é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações Financeiras "carve-out" de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros (ITG 2002) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras "carve-out" livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras "carve-out", a diretoria é responsável pela avaliação da capacidade da Unidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras "carve-out", a não ser que a diretoria pretenda liquidar a Unidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Unidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras "carve-out". **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras "carve-out"** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras "carve-out", 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 detecta 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 "carve-out". 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 "carve-out", 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 Unidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela diretoria. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela diretoria, 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 Unidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras "carve-out" 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 Unidade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras "carve-out", inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras "carve-out" 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, 11 de abril de 2025

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S/S Ltda.
CRC SP-034519/O
Fabio Henrique Rontani Fonseca
Contador - CRC SP-292795/O

EY Shape the future with confidence

Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês
Unidade Hospital Regional Rota dos Bandeirantes

CNPJ nº 09.538.688/0014-57

Relatórios de Atividades Assistenciais

Demonstrativo de Produção Assistencial: Demonstramos abaixo o relatório de execução técnica, referente a produção assistencial do exercício de 2024.

Contratado X Realizado - 2024 Set/Dez

	dez/24		
Unidades de Internação - Saídas por Clínica	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Intercorrência Oncológica	45	0	
Cuidados Paliativos	24	0	
Hematologia	45	0	
Clínica Psiquiátrica	14	0	
Outros	200	0	
Total:	**328**	**0**	

	dez/24		
Saídas Hospitalares em Clínica Cirúrgica	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Oncologia - Aparelho Digestivo	29	0	
Oncologia - Cabeça e Pescoço	27	0	
Oncologia - Mastologia	16	0	
Oncologia - Pelve	23	0	
Oncologia - Traquéia e Pulmão	8	0	
Oncologia - Urologia	19	0	
Cardiologia	70	0	
Ortopedia	46	0	
Neurocirurgia	11	0	
Bariátrica	9	0	
Urologia	12	0	
Outras	25	0	
Urgências	72	0	
Total:	**367**	0	

	dez/24		
Cirurgia Hospital-Dia - Cirurgia Ambulatorial	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Cirurgia por videolaparoscopia	50	0	
Implante de Cateter de Longa Permanência	33	0	
Histeroscopia Diagnóstica e Terapêutica	33	0	
Outros	55	0	
Total:	**171**	0	

	dez/24		
Consultas Médicas	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Primeira Consulta	263	27	-874%
Interconsulta	390	0	
Consulta Subsequentes	526	0	
Total:	**1.179**	**27**	-4267%

	dez/24		
Consultas não Médicas	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Primeira Consulta Rede	0	0	
Interconsulta	555	27	-1956%
Consulta Subsequentes	150	0	
Procedimentos Terapêuticos (sessões)	1.200	0	
Total:	**1.905**	**0**	**-1956%**

	dez/24		
SADT Externo	**Contratado**	**Realizado**	**%**
Biópsia (mama Paaf tireóide e outras)	0		
Biósia guiada	0		
Mamografia	86		
Ultrassom	108	13	
Ultrassom com Doppler	72		
Tomografia com sedação	18		
Tomografia sem sedação	60		
Ressonância com sedação	79		
Ressonância sem sedação	18		
Cintilografia	0		
Broncoscopia	14		
Cistoscopia	11		
Colposcopia	32		
Colonoscopia	32		
Endoscopia Digestiva Alta	32		
Colangiopancreatografia - CPRE	4		
Histeroscopia Diagnóstica	22		
Nasofibroscopia	11		
Outros	7		
Holter	22		
Ecocardiograma	43		
Teste orgométrico	18		
Mapa	22		
Eletroencefalograma	36		
Eletroneuromiografia	29		
Total:	**776**	**13**	