



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambeiro - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

- O Consórcio Intermunicipal de Saúde do Alto Vale do Paraíba, foi constituído através de seu estatuto social em setembro de 2013, possui personalidade jurídica de direito público que integra a Administração dos seguintes municípios:
 - Caçapava
 - Igaratá
 - Jacareí
 - Jambeiro
 - Monteiro Lobato
 - Paraibuna
 - Santa Branca
 - São José dos Campos
- O consórcio tem por objetivo principal promover o desenvolvimento integral da saúde na região do Alto Vale do Paraíba, com melhoria das ações e serviços públicos de saúde, de forma sustentável e com equidade social, articulando as ações públicas federais, estaduais e municipais, com apoio nas organizações da sociedade civil e na iniciativa privada.
- O consórcio possui estrutura administrativa própria, providos de cargos em comissão.
- O consórcio por ser de direito público e mantido somente com recursos públicos pratica as normas de direito público, estando em conformidade com a legislação aplicável ao setor público.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis, inclusive as notas explicativas compreendem o período de 01/01/2025 a 31/12/2025 e foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

NOTA 3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios e seguem a estruturação estabelecida no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais normas aplicáveis.



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambuí - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

NOTA 4 – BALANÇO PATRIMONIAL 01/01/2025 A 31/12/2025

Fonte de Dados: Betha Sistemas

O Balanço Patrimonial, previsto no artigo 105 e no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/1964, constitui a demonstração contábil destinada a evidenciar, de forma qualitativa e quantitativa, a situação patrimonial da entidade pública, por meio da apresentação das contas representativas do patrimônio público, bem como das contas de compensação. Os elementos patrimoniais ativos e passivos são conceituados e classificados nos grupos circulante e não circulante, em conformidade com os critérios normativos vigentes.

Ajustes de Avaliação Patrimonial: correspondem ao saldo evidenciado no grupo do Ativo Imobilizado em 31/12/2025. No decorrer do exercício, procedeu-se à reavaliação dos bens patrimoniais, conforme demonstrado em relatórios técnicos específicos, refletindo a atualização dos valores registrados.

Passivo Financeiro: compreende o montante total dos Restos a Pagar apurados em 31/12/2025, representando as obrigações financeiras assumidas e não quitadas até o encerramento do exercício.

Superávit Financeiro: no contexto geral, os saldos apurados apresentaram resultado positivo, resultando em superávit financeiro no montante de R\$ 2.943.954,01. Esse superávit encontra-se discriminado por fonte de recursos e poderá ser utilizado para a abertura de créditos adicionais no exercício financeiro subsequente, nos termos da legislação aplicável.

BALANÇO PATRIMONIAL	
	Exercício Atual
ATIVO	5.651.766,53
ATIVO CIRCULANTE	5.484.634,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.483.240,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.393,74
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	167.132,06
IMOBILIZADO	167.132,06
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.651.766,53
PASSIVO CIRCULANTE	2.538.812,78
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	13.752,79
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.515.442,92
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.617,07
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.112.953,75
RESULTADOS ACUMULADOS	3.112.953,75
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES	
	Exercício Atual
ATIVO (I)	5.651.766,53
ATIVO FINANCEIRO	5.483.240,73
ATIVO PERMANENTE	168.525,80
PASSIVO (II)	2.539.286,72
PASSIVO FINANCEIRO	2.539.286,72
PASSIVO PERMANENTE	0,00
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	3.112.479,81



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambuí - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

NOTA 5 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 01/01/2025 A 31/12/2025

Fonte de Dados: Betha Sistemas

O Balanço Orçamentário, nos termos do art. 102 da Lei nº 4.320/1964, constitui a demonstração contábil que evidencia as receitas estimadas e as despesas fixadas na Lei Orçamentária em confronto com as receitas efetivamente arrecadadas e as despesas executadas. Essa demonstração apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e por origem, contemplando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o respectivo saldo, que indica excesso ou déficit de arrecadação.

No tocante às despesas, o Balanço Orçamentário evidencia sua execução por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada, as despesas empenhadas, liquidadas e pagas, bem como o saldo da dotação orçamentária.

Para o exercício de 2025, foi estimada uma receita no montante de R\$ 31.115.865,41, tendo sido efetivamente arrecadado o valor de R\$ 31.115.865,50, evidenciando equilíbrio entre a previsão e a realização. Destaca-se que, no decorrer do exercício, foi integralmente recebido o parcelamento firmado no exercício de 2024 com o Município de Jacareí, no montante de R\$ 1.327.663,48. Ademais, verificou-se arrecadação de receitas de aplicações financeiras em valor superior ao previsto, com excesso de R\$ 401.521,20.

Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	31.135.865,42	31.135.865,42	30.142.024,84	30.141.551,00	27.612.355,29	993.840,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.039.504,64	1.039.504,64	959.015,03	959.015,03	945.282,24	80.489,61
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.096.360,78	30.096.360,78	29.183.009,81	29.182.535,97	26.667.063,05	913.350,87
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	30.000,00	30.000,00	3.265,00	3.265,00	3.265,00	26.735,00
INVESTIMENTOS	30.000,00	30.000,00	3.265,00	3.265,00	3.265,00	26.735,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	31.165.865,42	31.165.865,42	30.145.289,84	30.144.816,00	27.615.620,29	1.020.575,48
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	31.165.865,42	31.165.865,42	30.145.289,84	30.144.816,00	27.615.620,29	1.020.575,48
Superávit (XIV)	-	-	2.749.760,38	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	31.165.865,42	31.165.865,42	32.895.050,32	30.144.816,00	27.615.620,29	1.020.575,48
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambuí - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo f= (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	953,34	953,34	953,34	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	953,34	953,34	953,34	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	953,34	953,34	953,34	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e= (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	2.415.325,32	2.415.325,32	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	23.614,42	23.614,42	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.391.710,90	2.391.710,90	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.415.325,32	2.415.325,32	0,00	0,00

NOTA 6 - BALANÇO FINANCEIRO 01/01/2025 A 31/12/2025

Fonte de Dados: Betha Sistemas

O Balanço Financeiro constitui a demonstração contábil que evidencia a gestão financeira desenvolvida ao longo do exercício, apresentando, de forma consolidada, as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios de natureza extraorçamentária. Tais informações são demonstradas em consonância com os saldos de caixa e equivalentes de caixa provenientes do exercício anterior e aqueles transferidos para o início do exercício subsequente.

Os valores restituíveis correspondem a recursos de terceiros ou a retenções efetuadas em seu nome, quando a entidade do setor público atua na condição de fiel depositária, independentemente do respectivo prazo de exigibilidade.



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambéiro - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)	32.895.050,32	Despesa Orçamentária (VII)	30.145.289,94
Recursos Não Vinculados	0,00	Recursos Não Vinculados	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	32.895.050,32	Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	30.145.289,94
Outras Vinculações	32.895.050,32	Outras Vinculações	30.145.289,94
SAUDE	32.895.050,32	SAUDE	30.145.289,94
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	Recursos Vinculados ao RPPS	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00
Transferências Financeiras Recebidas Independentes de Execução	0,00	Transferências Financeiras Concedidas Independentes de Execução	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0,00	Outras Movimentações Financeiras (IX)	0,00
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	Transferências de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	0,00	Bloqueios de Valores em Caixa	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	2.735.697,54	Pagamentos Extraorçamentários (X)	2.607.389,03
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	473,94	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	953,34
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.529.195,71	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	2.415.325,32
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	180.971,91	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	180.054,39
Outros Recebimentos Extraorçamentários	25.055,98	Outros Pagamentos Extraorçamentários	25.055,98
Saldo do Exercício Anterior (V)	2.605.171,84	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	5.483.240,73
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	2.605.171,84	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	5.483.240,73
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)	38.235.919,70	Total (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)	38.235.919,70

Os Restos a Pagar apurados no exercício de 2025 totalizaram o montante de R\$ 2.529.669,65, os quais se encontram devidamente segregados nas categorias de processados e não processados, em conformidade com a legislação vigente

80 de 2/1/1/2025 15:33:34

Empenho	Emissão	Credor	Natureza de Despesa	Despesa	Recurso	Insc. em restos a pagar		Cancelado	A Liquidar	Liquidado	Pago	Saldo
						N. Processado	Processado					
1/2025	02/01/25	COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO	3.3.90.39.00.00.00	10	01.310.0000.0000	0,00	278,57	0,00	0,00	0,00	0,00	278,57
09/2025	24/05/25	CASP-VALE CONSULTORIA E ASSESSORIA DE SISTEMAS	3.3.90.39.00.00.00	10	01.310.0000.0000	0,00	2.977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.977,00
122/2025	30/09/25	ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA DESENVOLVIMENTO DA	3.3.50.39.00.00.00	16	01.310.0000.0000	0,00	2.511.283,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2.511.283,30
134/2025	17/10/25	NIPCALE DO BRASIL TELECOM LTDA	3.3.90.39.00.00.00	10	01.310.0000.0000	473,94	0,00	0,00	473,94	0,00	0,00	473,94
164/2025	18/12/25	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.1.90.13.00.00.00	2	01.310.0000.0000	0,00	3.793,87	0,00	0,00	0,00	0,00	3.793,87
165/2025	18/12/25	MINISTERIO DA ECONOMIA	3.1.90.13.00.00.00	2	01.310.0000.0000	0,00	9.958,92	0,00	0,00	0,00	0,00	9.958,92
171/2025	19/12/25	CASP-VALE CONSULTORIA E ASSESSORIA DE SISTEMAS	3.3.90.39.00.00.00	10	01.310.0000.0000	0,00	908,05	0,00	0,00	0,00	0,00	908,05
Total do Período:						473,94	2.529.195,71	0,00	473,94	0,00	0,00	2.529.669,65

NOTA 7- DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS 01/01/2025 A 31/12/2025

Fonte de Dados: Betha Sistemas

A Demonstração das Variações Patrimoniais, prevista no art. 104 e no Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/1964, tem por finalidade evidenciar as alterações ocorridas no patrimônio da entidade, sejam elas resultantes ou independentes da execução orçamentária, bem como apurar o resultado patrimonial do exercício.

As variações patrimoniais classificam-se em quantitativas e qualitativas. As variações quantitativas decorrem de transações no setor público que impactam o patrimônio líquido, aumentando-o ou diminuindo-o, sendo subdivididas em Variações Patrimoniais Aumentativas e Variações Patrimoniais Diminutivas. Por sua vez, as variações patrimoniais qualitativas referem-se às alterações decorrentes da execução orçamentária que não afetam diretamente o resultado patrimonial, consistindo na incorporação e desincorporação de ativos e passivos.



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambéiro - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

O resultado patrimonial do período é apurado mediante o confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas, sendo posteriormente evidenciado no Balanço Patrimonial do respectivo exercício.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	31.591.648,50
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	31.567.386,71
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	31.567.386,71
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	31.567.386,71
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS - CONSOLIDAÇÃO	31.567.386,71
Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	451.521,21
Cota Prefeitura Municipal de Caçapava - ADM	110.496,84
Cota Prefeitura Municipal de Caçapava - SAMU	2.650.965,86
Cota Prefeitura Municipal de Igaratá - ADM	12.180,82
Cota Prefeitura Municipal de Igaratá - SAMU	442.481,84
Cota Prefeitura Municipal de Jacareí - ADM	275.977,92
Cota Prefeitura Municipal de Jacareí - SAMU	7.720.073,40
Cota Prefeitura Municipal de Jambéiro - ADM	7.347,54
Cota Prefeitura Municipal de Jambéiro - SAMU	446.014,13
Cota Prefeitura Municipal de Monteiro Lobato - ADM	4.752,87
Cota Prefeitura Municipal de Paraibuna - ADM	20.292,17
Cota Prefeitura Municipal de Paraibuna - SAMU	513.379,46
Cota Prefeitura Municipal de Santa Branca - ADM	16.051,57
Cota Prefeitura Municipal de Santa Branca - SAMU	506.878,71
Cota Prefeitura Municipal de São José dos Campos - ADM	800.630,57
Cota Prefeitura Municipal de São José dos Campos - SAMU	17.588.341,80
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	4.664,43
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	4.664,43
REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	4.664,43
REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO	4.664,43
REAVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	4.664,43
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.597,36
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.597,36
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	19.597,36
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	19.597,36
RESTITUIÇÕES	19.597,36
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	30.226.361,84
PESSOAL E ENCARGOS	986.126,51
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	801.641,63
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	801.641,63
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	801.641,63
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	801.641,63
ENCARGOS PATRONAIS	184.484,88
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	21.996,22
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	21.996,22
ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	21.996,22
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	117.531,35
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	117.531,35
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS - INSS	117.531,35
ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	44.957,31
ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	44.957,31
FGTS	44.957,31
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	7.290.082,53
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	5.012,53
CONSUMO DE MATERIAL	5.012,53
CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	5.012,53
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	5.012,53
SERVIÇOS	7.285.070,00
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	29.147,24
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	29.147,24
CONSULTORIA E ASSESSORIA	26.980,00
OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	2.167,24
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	7.255.922,76

Avenida Deputado Benedito Matarazzo, nº 9931 – Jardim Oswaldo Cruz – Complemento - Sede Consavap – CEP – 12215-580 -
São José dos Campos – SP

+55 (12) 3923-6593 - secretariaexecutiva@consavap.com.br - consavap@consavap.com.br - projetos@consavap.com.br



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambéiro - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

	Exercício atual
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	7.255.922,76
COMUNICAÇÃO	17.512,81
PUBLICIDADE	10.279,81
SERVIÇOS DE TRANSPORTE	90,00
DIREITOS AUTORAIS	7.166.222,70
SERVIÇOS BANCARIOS	331,58
OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	61.485,86
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	21.866.295,30
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	21.866.295,30
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A CONSÓRCIOS	21.866.295,30
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A CONSÓRCIOS - CONSOLIDAÇÃO	21.866.295,30
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO - PESSOA JURÍDICA	21.866.295,30
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	83.857,50
REAValiação, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	83.857,50
REAValiação DE IMOBILIZADO	83.857,50
REAValiação DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO	83.857,50
REAValiação DE BENS MÓVEIS	83.857,50
Resultado Patrimonial do Período	1.365.286,66

NOTA 8 – TRANSFERENCIAS DE RECURSOS - CONTRATO DE GESTÃO 01/01/2025 A 31/12/2025

Fonte de Dados: Betha Sistemas

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, foram registradas as despesas liquidadas anteriormente à dedução do valor correspondente à conta telefônica. Conforme estabelecido no Contrato de Gestão, a despesa paga relativa à conta telefônica destinada ao serviço 192 – SAMU deve ser objeto de reembolso ao Consórcio.

Esse reembolso é operacionalizado mediante retenção do valor devido no momento do pagamento da parcela contratual, em montante equivalente ao valor apropriado da referida conta.

Ressalta-se que tanto a despesa liquidada quanto a respectiva restituição encontram-se devidamente registradas em contas contábeis específicas nas Variações Patrimoniais do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	21.866.295,30
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	21.866.295,30
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A CONSÓRCIOS	21.866.295,30
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A CONSÓRCIOS - CONSOLIDAÇÃO	21.866.295,30
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO - PESSOA JURÍDICA	21.866.295,30
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.597,36
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.597,36
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	19.597,36
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	19.597,36
RESTITUIÇÕES	19.597,36



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambéiro - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

NOTA 9- DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 01/01/2025 A 31/12/2025 Fonte de Dados: Betha Sistemas

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) evidencia a evolução do patrimônio líquido da entidade ao longo do exercício, contemplando, entre outros, os seguintes componentes: Patrimônio Social/Capital Social, Ajustes de Avaliação Patrimonial e Resultados Acumulados.

Os Ajustes de Avaliação Patrimonial correspondem aos saldos decorrentes da mensuração e atualização de ativos e passivos, refletindo, inclusive, os ajustes realizados nas contas de estoques, quando aplicável.

No período em análise, não foram identificados fatos relevantes adicionais que impactassem significativamente a composição do patrimônio líquido. Registra-se que o patrimônio líquido, no exercício de 2024, totalizava R\$ 1.747.667,09, evoluindo para R\$ 3.112.953,75 em 2025, em decorrência do resultado apurado no exercício.

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.747.667,09	0,00	1.747.667,09
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.365.286,66	0,00	1.365.286,66
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição / Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.112.953,75	0,00	3.112.953,75

NOTA 10 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 01/01/2025 A 31/12/2025 Fonte de Dados: Betha Sistemas

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambéiro - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

	Exercicio Atual
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Ingressos	33.101.078,21
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00
Receita de Contribuições	0,00
Receita Patrimonial	0,00
Receita Agropecuária	0,00
Receita Industrial	0,00
Receita Serviços	0,00
Remuneração das Disponibilidades	451.521,21
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	1.533.691,50
Transferências recebidas	31.115.865,50
Intergovernamentais	31.115.865,50
da União	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00
de Municípios	31.115.865,50
Intragovernamentais	0,00
Outras transferências recebidas	0,00
Desembolsos	30.219.744,32
Pessoal e demais despesas	1.118.658,35
Legislativa	0,00
Judiciária	0,00
Essencial à Justiça	0,00
Administração	0,00
Defesa Nacional	0,00
Segurança Pública	0,00
Relações Exteriores	0,00
Assistência Social	0,00
Previdência Social	0,00
Saúde	1.118.658,35
Trabalho	0,00
Educação	0,00
Cultura	0,00
Direitos da Cidadania	0,00
Urbanismo	0,00
Habitação	0,00
Saneamento	0,00
Gestão Ambiental	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00
Agricultura	0,00
Organização Agrária	0,00
Indústria	0,00
Comércio e Serviços	0,00
Comunicações	0,00
Energia	0,00
Transporte	0,00
Desporto e Lazer	0,00
Encargos Especiais	0,00
Juros e encargos da dívida	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00
Transferências concedidas	28.909.975,60
Intergovernamentais	0,00
a União	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00
a Municípios	0,00
Intragovernamentais	0,00
Outras transferências concedidas	28.909.975,60



CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAÍBA

Caçapava - Igaratá - Jacareí - Jambuí - Monteiro Lobato - Paraibuna - Santa Branca - São José dos Campos

Outros desembolsos operacionais	191.110,37
Fluxos de caixa líquido das atividades operacionais (I)	2.881.333,89
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Ingressos	0,00
Alienação de bens	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00
Desembolsos	3.265,00
Aquisição de ativo não circulante	3.265,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00
Fluxos de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-3.265,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Ingressos	0,00
Operações de crédito	0,00
Integração do capital social de empresas dependentes	0,00
Outros ingressos de financiamento	0,00
Desembolsos	0,00
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00
Fluxos de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	2.878.068,89
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	2.605.171,84
Caixa e Equivalentes de caixa final	5.483.240,73

NOTA 11- ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS 01/01/2025 A 31/12/2025

No exercício de 2025 não houve alterações orçamentárias.

CONCLUSÃO

Concluem-se as presentes Notas Explicativas, elaboradas com o propósito de evidenciar, de forma clara, objetiva e fidedigna, as informações constantes nas demonstrações contábeis, bem como os resultados apurados no período de janeiro a dezembro de 2025, em observância aos princípios da transparência e da adequada prestação de contas aos usuários da informação contábil.

MYRIAM ALCKMIN RAMOS
NOGUEIRA
SECRETARIA EXECUTIVA

ANA PAULA DE CAMPOS SIMAO
CONTADORA - CRC 1SP173428/O-9