

## Centro de Estudos e Pesquisas “Dr. Joao Amorim” - Hospital Estadual Regional de Osasco - Hemodinâmica

CNPJ. : 66.518.267/0017-40

### Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2019 (em Reais)			Demonstração do Resultado do Período de Setenta e Quatro dias Findo em 31 de Dezembro de 2019 (em Reais)																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Ativo	Notas	2019	Passivo e Patrimônio Líquido	Notas	2019																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<b>Ativo Circulante</b>			<b>Passivo Circulante</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Bancos - Contas Movimento	4	404.506,83	Fornecedores	6	12.214,34																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Bancos - Aplicações Financeiras	5	229.315,35	Obrigações Trabalhistas	7	1.290,00																																																																																																																																																																																																																																																																																										
		<b>633.822,18</b>	Obrigações Sociais e Fiscais	8	12.935,23																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<b>Total do Ativo</b>		<b>633.822,18</b>	Provisões para Férias e Encargos	9	360,00																																																																																																																																																																																																																																																																																										
					<b>26.799,57</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<b>Demonstração do Patrimônio Líquido para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2019 (em Reais)</b>			<b>Patrimônio Líquido</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	<b>Superávit</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																													
<b>Saldo em 18 de outubro de 2019</b>	-	-	Superávit do Exercício		607.022,61																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Superávit do Exercício	607.022,61	607.022,61			<b>607.022,61</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	607.022,61	607.022,61	<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>633.822,18</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<b>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2019 (em Reais)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																															
<p><b>1. Contexto Operacional</b> O Centro de Estudos e Pesquisas “Dr. João Amorim” - CEJAM é uma entidade de direito privado, de caráter filantrópico, fundada em 1991, com os Estatutos Sociais originalmente registrados no 3º Registro de Títulos e Documentos da Comarca da Capital do Estado de São Paulo sob o nº 454.301, registrada no Conselho Nacional de Assistência Social, portadora do Certificado de entidade de Fins Filantrópicos, concedido por esse mesmo órgão, através do processo nº 44.006.000636/98-17, declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto Federal s/nº, publicado no DOU, declarada de Utilidade Pública Estadual pelo Decreto Estadual nº 43.481/98, declarada de Utilidade Pública Municipal pelo Decreto Municipal nº 37.571/98, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob o nº 66.518.267/0001-83. O CEJAM qualificado como Organização Social de Saúde pelo Governo do Estado de São Paulo, através do Convênio nº 00493/2019, firmado com a <b>Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo</b> em 18 de outubro de 2019, visando o fortalecimento do desenvolvimento das ações e serviços de assistência à saúde através da prestação de serviços especializados em Hemodinâmica (Cardiologia, Vascular e Neurologia) no Hospital Estadual Regional “Dr. Vivaldo Martins Simões” - Osasco com a missão de acolher a população da região, prestando assistência humanizada e eficiente, em conformidade com os princípios do SUS, e contribuir para o Sistema de Saúde. O prazo de vigência do presente Convênio será até 30 de junho de 2020, iniciando-se no momento de sua assinatura, podendo ser prorrogado através de Termo Aditivo, mediante justificativa. Pela prestação dos serviços objeto deste Convênio, a <b>Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo</b> repassará ao CEJAM o montante total de R\$ 2.426.358,12. Para o exercício de 2019, o montante repassado foi de R\$ 808.786,04. Para o exercício financeiro de 2020, o montante a ser repassado será de R\$ 1.617.572,08. <b>2. Bases de Preparação das Demonstrações Contábeis: 2.a) Declaração de conformidade:</b> As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), que compreende as disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos e às fundações, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução n.º 1.409, de 21 de setembro de 2012, que aprovou a ITG 2002 (R1), e a Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009, que dispõem sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social e regulam os procedimentos de isenção de contribuições para a seguridade social a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros, especialmente entidades beneficentes de assistência social. As mudanças introduzidas pela adoção às novas normas contábeis CPC 48/IFRS 9 Instrumentos Financeiros e CPC 47/IFRS 15 Receita de Contrato com Clientes não afetaram significativamente as políticas contábeis e suas aplicações. Não causaram efeito nos saldos contábeis apresentados. <b>2. b) Base de mensuração:</b> As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado. <b>2. c) Moeda funcional e moeda de apresentação:</b> Essas demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da entidade. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram mantidas em números inteiros. <b>2. d) Uso de estimativas e julgamentos:</b> A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados. <b>3. Principais Práticas Contábeis:</b> As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente ao exercício apresentado nessas demonstrações contábeis. <b>3. a) Instrumentos financeiros: • Ativos financeiros não derivativos:</b> a entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A entidade tem seus ativos e passivos financeiros não derivativos registrados pelo valor justo por meio do resultado. <b>• Caixa e equivalentes de caixa:</b> abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizadas na gestão das obrigações de curto prazo. Os recursos vinculados representam os saldos de bancos conta movimento e aplicações financeiras que possuem utilização restrita e somente poderão ser utilizados para fazer frente às obrigações do contrato de gestão, dos seus termos aditivos e outros ajustes que lhe darão origem. <b>• Instrumentos financeiros derivativos:</b> não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante o exercício de 2019. <b>3. b) Estoques (quando aplicável):</b> Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é baseado no princípio de custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. O valor realizável líquido é o preço estimado de venda no curso normal dos negócios, deduzido dos custos e despesas. <b>3. c) Imobilizado (quando aplicável): • Reconhecimento e mensuração:</b> itens do imobilizado, são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. As aquisições com recursos públicos são registradas no ativo imobilizado, e os valores correspondentes às aquisições transferidos para o passivo não circulante, na conta de reserva de capital “bens públicos em nosso poder” e nela mantidos por tratar-se de itens reversíveis, vinculados à prestação dos serviços utilizados pela contratada, necessários à prestação do serviço público, que deverão reverter ao poder concedente quando do término da gestão, a menos que tenham sido naturalmente substituídos por outros, em decorrência da evolução tecnológica ou outros fatores específicos. <b>• Depreciação:</b> a depreciação é contabilizada normalmente no ativo imobilizado. Em se tratando de bens de gestão pública, é contabilizada em contrapartida ao passivo não circulante, para amortizar o valor do custo do ativo, conforme a vida útil-econômica dos bens revisada pela entidade. A administração, com base em seu registro consolidado, que compreende histórico de exercício anterior à este Contrato de Gestão, não detectou alterações relevantes, mantendo as taxas definidas em 2018. As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes: • Benfeitorias: 3 anos; • Máquinas e equipamentos: 10 anos; • Equipamentos de uso médico: 10 anos; • Aparelhos e instrumentos de uso médico: 10 anos; • Equipamentos de informática: 5 anos; • Móveis e utensílios: 10 anos. <b>3. d) Intangível (quando aplicável): • Reconhecimento, mensuração e amortização:</b> o ativo</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																															
<p>intangível de vida útil definida é composto pelo direito de uso de programas de computador (software), que são amortizados usando-se método linear à taxa de 20% a.a. <b>3. e) Redução ao valor recuperável (impairment): • Ativos financeiros (incluindo recebíveis):</b> um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável. A administração da entidade não identificou qualquer evidência que justificasse a necessidade de provisão. <b>3. f) Passivo circulante e não circulante (quando aplicável):</b> Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial. Uma provisão é reconhecida em função de um evento passado, se a entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. <b>3. g) Patrimônio líquido:</b> Representa o patrimônio inicial da entidade, acrescido ou reduzido dos superávits ou déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição e são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1. <b>3. h) Receitas:</b> As receitas da entidade são apuradas através de recebimentos comprovados por contrato de gestão, eventualmente, quando ocorrer doações de pessoas físicas e entidades privadas. As aquisições de imobilizado com recursos públicos são registradas na conta redutora da receita, denominada “(-) Repasse destinado à aquisição de imobilizado”, e os valores correspondentes às aquisições transferidos para o passivo não circulante, na conta de “bens públicos em nosso poder” e nela mantidos por tratar-se de itens reversíveis, vinculados à prestação dos serviços utilizados pela contratada, necessários à prestação do serviço público, que deverão reverter ao poder concedente quando do término da gestão, a menos que tenham sido naturalmente substituídos por outros, em decorrência da evolução tecnológica ou outros fatores específicos. <b>3. i) Despesas:</b> As despesas da entidade são comprovadas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais. <b>3. j) Receitas financeiras e despesas financeiras:</b> As receitas financeiras abrangem receitas de juros aplicações financeiras. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas bancárias e demais encargos financeiros. <b>3. k) Apuração do resultado:</b> O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em função da sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa na sua realização.</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																															
<p><b>4. Bancos - Contas Movimento</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil S.A.</td> <td style="text-align: right;">404.506,83</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>404.506,83</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>5. Bancos - Aplicações Financeiras</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Banco do Brasil S.A.</td> <td style="text-align: right;">229.315,35</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>229.315,35</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>6. Fornecedores</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Fornecedores de Serviços</td> <td style="text-align: right;">12.214,34</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>12.214,34</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>7. Obrigações Trabalhistas</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Salários a Pagar</td> <td style="text-align: right;">1.290,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>1.290,00</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>8. Obrigações Sociais e Fiscais</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>INSS sobre Salários a Recolher</td> <td style="text-align: right;">120,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>FGTS a Recolher</td> <td style="text-align: right;">130,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>IRRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher</td> <td style="text-align: right;">2.718,35</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>CSRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher</td> <td style="text-align: right;">8.426,88</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>INSS sobre Pessoas Jurídicas a Recolher</td> <td style="text-align: right;">1.540,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>12.935,23</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>9. Provisões para Férias e Encargos</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Provisão para Férias</td> <td style="text-align: right;">333,33</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Provisão para FGTS sobre Férias</td> <td style="text-align: right;">26,67</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>360,00</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>10. Receitas Operacionais Líquidas:</b> A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Entidade. A receita é apresentada líquida de abatimentos, glosas e descontos. A adoção inicial do CPC 47 - Receita de Contrato de Cliente não afetou o reconhecimento inicial, mensuração e apresentação das receitas, que já estavam consistentes com os novos requerimentos. Basicamente, esta norma determina que as receitas sejam reconhecidas quando o cliente obtém o controle do bem ou serviço. Nesse sentido, nas atividades de saúde, dentre elas, hospitalar, gestão e promoção em saúde, sejam próprias ou públicas, a receita estava anteriormente reconhecida no momento em que o paciente recebia o serviço.</p> <p><b>11. Receita com Convênio</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Repasso de novembro</td> <td style="text-align: right;">404.393,02</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Repasso de dezembro</td> <td style="text-align: right;">404.393,02</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>808.786,04</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>12. Receitas e Despesas Financeiras</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Rendimentos de Aplicações Financeiras</td> <td style="text-align: right;">315,35</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(-) Tarifas Bancárias</td> <td style="text-align: right;">(307,14)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(-) Juros e Mora de Fornecedores</td> <td style="text-align: right;">(20,12)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>(11,91)</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>13. Materiais de Consumo</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Ordenados</td> <td style="text-align: right;">2.850,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>13º Salários</td> <td style="text-align: right;">250,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Férias</td> <td style="text-align: right;">333,33</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vale Transporte</td> <td style="text-align: right;">412,74</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vale Refeição</td> <td style="text-align: right;">1.364,58</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cesta Básica</td> <td style="text-align: right;">277,64</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Contribuições ao FGTS</td> <td style="text-align: right;">274,67</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>5.762,96</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>14. Serviços Terceirizados</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Serviços Médicos - Pessoas Jurídicas</td> <td style="text-align: right;">193.823,40</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>193.823,40</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>15. Materiais de Consumo</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Materiais de Escritório e Informática</td> <td style="text-align: right;">2.165,16</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>2.165,16</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>							<b>2019</b>					Banco do Brasil S.A.	404.506,83						<b>404.506,83</b>						<b>2019</b>					Banco do Brasil S.A.	229.315,35						<b>229.315,35</b>						<b>2019</b>					Fornecedores de Serviços	12.214,34						<b>12.214,34</b>						<b>2019</b>					Salários a Pagar	1.290,00						<b>1.290,00</b>						<b>2019</b>					INSS sobre Salários a Recolher	120,00					FGTS a Recolher	130,00					IRRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher	2.718,35					CSRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher	8.426,88					INSS sobre Pessoas Jurídicas a Recolher	1.540,00						<b>12.935,23</b>						<b>2019</b>					Provisão para Férias	333,33					Provisão para FGTS sobre Férias	26,67						<b>360,00</b>						<b>2019</b>					Repasso de novembro	404.393,02					Repasso de dezembro	404.393,02						<b>808.786,04</b>						<b>2019</b>					Rendimentos de Aplicações Financeiras	315,35					(-) Tarifas Bancárias	(307,14)					(-) Juros e Mora de Fornecedores	(20,12)						<b>(11,91)</b>						<b>2019</b>					Ordenados	2.850,00					13º Salários	250,00					Férias	333,33					Vale Transporte	412,74					Vale Refeição	1.364,58					Cesta Básica	277,64					Contribuições ao FGTS	274,67						<b>5.762,96</b>						<b>2019</b>					Serviços Médicos - Pessoas Jurídicas	193.823,40						<b>193.823,40</b>						<b>2019</b>					Materiais de Escritório e Informática	2.165,16						<b>2.165,16</b>				
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil S.A.	404.506,83																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>404.506,83</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Banco do Brasil S.A.	229.315,35																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>229.315,35</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Fornecedores de Serviços	12.214,34																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>12.214,34</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Salários a Pagar	1.290,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>1.290,00</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
INSS sobre Salários a Recolher	120,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
FGTS a Recolher	130,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
IRRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher	2.718,35																																																																																																																																																																																																																																																																																														
CSRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher	8.426,88																																																																																																																																																																																																																																																																																														
INSS sobre Pessoas Jurídicas a Recolher	1.540,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>12.935,23</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Provisão para Férias	333,33																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Provisão para FGTS sobre Férias	26,67																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>360,00</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Repasso de novembro	404.393,02																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Repasso de dezembro	404.393,02																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>808.786,04</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Rendimentos de Aplicações Financeiras	315,35																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Tarifas Bancárias	(307,14)																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Juros e Mora de Fornecedores	(20,12)																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>(11,91)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Ordenados	2.850,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
13º Salários	250,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Férias	333,33																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Vale Transporte	412,74																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Vale Refeição	1.364,58																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Cesta Básica	277,64																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Contribuições ao FGTS	274,67																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>5.762,96</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Serviços Médicos - Pessoas Jurídicas	193.823,40																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>193.823,40</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Materiais de Escritório e Informática	2.165,16																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2.165,16</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<p><b>Recebimentos Operacionais</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Receitas Líquidas</td> <td style="text-align: right;">10</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Convênio nº 00493/2019</td> <td style="text-align: right;">11</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>(201.751,52)</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>Custos</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Pessoal e Reflexos</td> <td style="text-align: right;">13</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Serviços Terceirizados</td> <td style="text-align: right;">14</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Materiais de Consumo</td> <td style="text-align: right;">15</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Custo da CPP (Contr. Previdenciária Patronal)</td> <td style="text-align: right;">19</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(-) Isenção da CPP Usufruída</td> <td style="text-align: right;">19</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>607.034,52</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>(=) Resultado Bruto</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Resultado Financeiro</td> <td style="text-align: right;">12</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Receitas Financeiras</td> <td style="text-align: right;">315,35</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Despesas Financeiras</td> <td style="text-align: right;">(327,26)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>607.022,61</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>Superávit do Exercício</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Superávit do Exercício</td> <td style="text-align: right;">607.022,61</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>							<b>2019</b>					Receitas Líquidas	10					Convênio nº 00493/2019	11						<b>(201.751,52)</b>						<b>2019</b>					Pessoal e Reflexos	13					Serviços Terceirizados	14					Materiais de Consumo	15					Custo da CPP (Contr. Previdenciária Patronal)	19					(-) Isenção da CPP Usufruída	19						<b>607.034,52</b>						<b>2019</b>					Resultado Financeiro	12					Receitas Financeiras	315,35					Despesas Financeiras	(327,26)						<b>607.022,61</b>						<b>2019</b>					Superávit do Exercício	607.022,61																																																																																																																																																																																		
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Receitas Líquidas	10																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Convênio nº 00493/2019	11																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>(201.751,52)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Pessoal e Reflexos	13																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Serviços Terceirizados	14																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Materiais de Consumo	15																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Custo da CPP (Contr. Previdenciária Patronal)	19																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Isenção da CPP Usufruída	19																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>607.034,52</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Resultado Financeiro	12																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Receitas Financeiras	315,35																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Despesas Financeiras	(327,26)																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>607.022,61</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Superávit do Exercício	607.022,61																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<p><b>Demonstração dos Fluxos de Caixa do Período de Setenta e Quatro dias Findo em 31 de Dezembro de 2019 (em Reais)</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td><b>Atividades Operacionais</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Superávit do Exercício</td> <td style="text-align: right;">607.022,61</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aumento ou (Redução) do Passivo</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td style="text-align: right;">12.214,34</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Obrigações Trabalhistas</td> <td style="text-align: right;">1.290,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Obrigações Sociais e Fiscais</td> <td style="text-align: right;">12.935,23</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Provisões para Férias e Encargos</td> <td style="text-align: right;">360,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Caixa Líquido gerado nas Atividades Operacionais</b></td> <td style="text-align: right;"><b>633.822,18</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Varição Líquida nas Disponibilidades Caixa e Equivalentes de Caixa</b></td> <td style="text-align: right;"><b>633.822,18</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Disponibilidade no início do Exercício</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Disponibilidade no final do Exercício</td> <td style="text-align: right;">633.822,18</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Varição Líquida nas Disponibilidades</b></td> <td style="text-align: right;"><b>633.822,18</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>16. Coberturas de Seguros:</b> A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As premissas de risco adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações contábeis, consequentemente não foram analisadas pelos nossos auditores independentes.</p> <p><b>17. Atendimento à Legislação das Entidades de Fins Filantrópicos:</b> A entidade vem atendendo aos requisitos estabelecidos pela Lei 12.101/2009, chamada “Lei da Filantropia” e demais regulamentações vigentes nas áreas em que atua. Tendo como preponderância a área da Saúde, a entidade vem encaminhando relatório para o Ministério da Saúde (MS) para acompanhamento e fiscalização, sem prejuízo das atribuições dos órgãos de fiscalização tributária. Os relatórios aqui previstos são acompanhados de demonstrações contábeis e financeiras, submetidas a parecer conclusivo de auditoria independente, realizada por instituição credenciada perante o Conselho Regional de Contabilidade (CRC). A renovação do Certificado de entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), emitido pelo Poder Público, é necessária para manutenção dos benefícios de isenção concedidos pelo Poder Público Federal, Estadual e Municipal e dos convênios firmados com estes poderes. <b>18. Certificado Beneficente de Assistência Social (Cebas):</b> O CEJAM, através da Portaria nº 1.109, de 08 de setembro de 2016, publicada no Diário Oficial da União em 09 de setembro de 2016, em consideração à Nota Técnica nº 107/2016-CGGER/DCEBAS/SAS/MS constante do Processo nº 25000.115009/2015-25/MS, possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), com validade até 29 de novembro de 2015, que atualmente, encontra-se em tramitação junto ao Ministério da Saúde, para que este seja renovado. Em 26 de novembro de 2015 foi protocolado o pedido de renovação do CEBAS junto ao Ministério da Saúde através do Requerimento de Renovação do CEBAS SISPAR nº 25000.196436/2015-19, estando o mesmo em processo de análise junto ao órgão competente. Em 30 de outubro de 2018 foi protocolado o pedido de renovação do CEBAS junto ao Ministério da Saúde através do Requerimento de Renovação do CEBAS SISPAR nº 25000.191938/2018-98, o qual se encontra aguardando decisão final do processo anterior. Até a data de aprovação dessas demonstrações contábeis não foi julgado o pedido de apreciação de renovação do CEBAS, que atualmente encontra-se em análise sob o Processo nº 25000.196436/2015-19. Conforme Decreto nº 8.242/2014, que regulamenta a Lei nº 12.101/2009, fica determinado o seguinte: <b>“Art. 4º - Os requerimentos de concessão da certificação e de sua renovação deverão ser protocolados junto aos Ministérios da Saúde, da Educação ou do Desenvolvimento Social e Combate à Fome, conforme a área de atuação preponderante da entidade, acompanhados dos documentos necessários à sua instrução, nos termos deste Decreto.”</b> <b>Art. 8º - O protocolo do requerimento de renovação da certificação será considerado prova da certificação até o julgamento do seu processo pelo Ministério certificador.</b> “A administração do CEJAM e seus assessores jurídicos entendem que efetuarão todos os procedimentos obrigatórios, de acordo com a legislação vigente e dentro dos prazos legais, para ter deferimento do pedido de renovação do CEBAS e consideram legítimo o benefício da isenção previdenciária usufruída no exercício de 2019. Adicionalmente a administração do CEJAM efetuou uma consulta formal a advogado terceiro sobre a probabilidade de obtenção da renovação do CEBAS, e foi considerada pelo advogado terceiro como “provável” a obtenção da renovação do CEBAS pelo CEJAM. <b>19. Isenções Previdenciárias (Quota Patronal):</b> A entidade é isenta de Contribuições para a Seguridade Social com base na Lei nº 8.212/1991. A entidade, a título de demonstração, vem evidenciando as contribuições sociais usufruídas. Esses valores anuais equivalem às isenções alcançadas nas contribuições previdenciárias do INSS (quota patronal). A isenção das contribuições sociais usufruídas no ano de 2019 foi de R\$ 792,30 e está registrada em conta própria de “Compensação das Isenções Patronais Previdenciárias”, no grupo de despesas, da seguinte forma: <b>Isenções Previdenciárias Usufruídas</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;"><b>2019</b></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento</td> <td style="text-align: right;">792,30</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(-) Isenção Usufruída</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(-) Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento</td> <td style="text-align: right;">(792,30)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><b>0,00</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>A entidade atende todos os requisitos e exigências necessários à renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), tendo observado os procedimentos requeridos pela legislação e aguarda decisão sobre seu processo de renovação SIPAR/MS nº25000.196436/2015-19.</p> <p><b>20. Tributos e Contribuições (Renúncia Fiscal) Imposto de renda e contribuição social:</b> em virtude de ser uma entidade sem fins lucrativos, a entidade goza do benefício de isenção do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado, de acordo com o Decreto nº 76.186 de 02/09/75, artigos 167 a 174 do Regulamento do Imposto de Renda (RIR), aprovado pelo Decreto nº 3.000 de 26/03/99 e artigo 195 da Constituição Federal. <b>PIS:</b> por ser uma entidade filantrópica, é isenta do pagamento do PIS incidente sobre as receitas de suas atividades próprias, bem como o calculado sobre a folha de salários. <b>COFINS:</b> por ser uma entidade filantrópica, é isenta do pagamento da COFINS incidente sobre as receitas relativas às suas atividades próprias, de acordo com as Leis nº 9.718/98 e 10.833/03. <b>Isenção previdenciária usufruída:</b> para atender aos requisitos da legislação pertinente, a entidade registra em contas de resultado os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas. Osasco (SP), 31 de dezembro de 2019.</p>							<b>2019</b>					<b>Atividades Operacionais</b>						Superávit do Exercício	607.022,61					Aumento ou (Redução) do Passivo						Fornecedores	12.214,34					Obrigações Trabalhistas	1.290,00					Obrigações Sociais e Fiscais	12.935,23					Provisões para Férias e Encargos	360,00					<b>Caixa Líquido gerado nas Atividades Operacionais</b>	<b>633.822,18</b>					<b>Varição Líquida nas Disponibilidades Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>633.822,18</b>					Disponibilidade no início do Exercício	-					Disponibilidade no final do Exercício	633.822,18					<b>Varição Líquida nas Disponibilidades</b>	<b>633.822,18</b>						<b>2019</b>					Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	792,30					(-) Isenção Usufruída	-					(-) Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	(792,30)						<b>0,00</b>																																																																																																																																																																																		
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<b>Atividades Operacionais</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																															
Superávit do Exercício	607.022,61																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Aumento ou (Redução) do Passivo																																																																																																																																																																																																																																																																																															
Fornecedores	12.214,34																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Obrigações Trabalhistas	1.290,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Obrigações Sociais e Fiscais	12.935,23																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Provisões para Férias e Encargos	360,00																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<b>Caixa Líquido gerado nas Atividades Operacionais</b>	<b>633.822,18</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<b>Varição Líquida nas Disponibilidades Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>633.822,18</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Disponibilidade no início do Exercício	-																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Disponibilidade no final do Exercício	633.822,18																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<b>Varição Líquida nas Disponibilidades</b>	<b>633.822,18</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>2019</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	792,30																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Isenção Usufruída	-																																																																																																																																																																																																																																																																																														
(-) Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	(792,30)																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	<b>0,00</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																														
<p><b>Dr. Mário Santoro Junior</b> - Gerente de Desenvolvimento Institucional  <b>Silvio Possa</b> - Gerente  <b>Alexandre Papi</b> - Contador CRC nº 1SP130223/O-3</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																															
<p>assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. <b>Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:</b> Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																															

▶ **continuação** 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 contábeis, 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. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não

com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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. Toda-

via, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis 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 - SP, 06 de março de 2020.

**Audisa Auditores Associados - CRC/SP 2SP - 024298/O-3**  
**Ivan Roberto dos Santos Pinto Junior** - Contador  
CRC/RS "S" - SP- 058.252/O-1 - CVM: Ato Declaratório Nº 7710/04



## SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina

### Hospital São Paulo

CNPJ nº 61.699.567.0001/92

Nota da Administração

Em complemento às demonstrações contábeis consolidadas da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina, das quais são parte o Parecer do Conselho Fiscal da S.P.D.M., o parecer da Assembléia dos Associados da S.P.D.M. e o relatório dos Auditores Independentes, estamos encaminhando para publicação as demonstrações contábeis da unidade: SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Hospital São Paulo que integra a S.P.D.M.. Prof. Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira - Diretor-Presidente da SPDM.

**Relatório da Administração:** Senhores Membros do Conselho Fiscal, Administrativo e Assembleia Geral dos Associados. Em cumprimento às disposições legais e estatutárias previstas no Estatuto Social, artigo 26 inciso VIII, submetemos à apreciação de V. S.<sup>as</sup>, o Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2019 e as respectivas Demonstrações Contábeis da unidade Hospital São Paulo, elaboradas na forma da Legislação vigente. Conforme artigo 1º do Estatuto Social, a SPDM, proprietária e mantenedora do Hospital São Paulo, originalmente denominada Escola Paulista de Medicina, constituída por escritura pública de 26/06/1933, é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, reconhecida de utilidade pública Estadual e Municipal, regida por seu estatuto e legislação aplicável. A SPDM tem como objetivos manter e gerenciar o Hospital São Paulo, hospital universitário da Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP) e demais instalações, bem como gerenciar ou assessorar outros hospitais, centros de promoção, prevenção e assistência à saúde e unidades afins. A diretriz primordial da Instituição é sua inserção no sistema de saúde, direcionada ao tratamento e à prevenção de doenças e à promoção da saúde primária, secundária e terciária, estreitando laços com a comunidade local e reafirmando seu compromisso social de atender a todos, sem discriminação. Ainda faz parte das diretrizes, promover e manter o ensino e a pesquisa, básica ou aplicada, de caráter científico ou tecnológico. Através de cursos, palestras, congressos, seminários, simpósios e conferências, produzir, comercializar e disponibilizar material didático e científico nas áreas de atuação. A gestão da Entidade é baseada no sistema de governança corporativa e na condição de entidade filantrópica, apesar das demandas crescentes por atendimentos e da escassez de recursos, busca a sustentabilidade econômica, social e ambiental. Órgão deliberativo da SPDM, o Conselho Administrativo, além de outras atribuições,

apresenta ao Conselho Fiscal, análise de resultados que inclua prestação de contas, balanço Patrimonial da SPDM e quadros comparativos com exercício anterior. Objetivando fiscalizar e acompanhar as atividades da Associação, o Conselho Fiscal é responsável pela aprovação do balanço apresentado pelo Conselho Administrativo. Para comprovar a legitimidade dos atos praticados, conta também com a avaliação permanente de uma empresa auditoria independente contratada nos termos exigidos pela legislação. Assim, a Instituição contribui de forma efetiva para a melhoria contínua dos serviços prestados pelo Sistema Único de Saúde do Brasil. Para tanto, associa o melhor da tecnologia com atendimento médico de alta qualidade, respaldada por equipes multiprofissionais, formadas por enfermeiros, fisioterapeutas, farmacêuticos, nutricionistas, fonoaudiólogos, bioquímicos, psicólogos, tecnólogos, assistentes sociais, dentistas, entre outros. Dentro dos seus objetivos, por ser Entidade Filantrópica com atividade preponderante na área da saúde, a SPDM, em conformidade ao estabelecido no inciso II do artigo 4º da Lei 12.101 de 27/11/2009, tem por obrigação ofertar à população carente sem distinção de etnia, sexo, credo ou religião, a prestação de todos os seus serviços aos clientes do SUS no percentual mínimo de sessenta por cento, e comprovar, anualmente, a prestação dos serviços de que trata o inciso II, com base no somatório das internações realizadas e dos atendimentos ambulatoriais prestados. Com sua inserção na área da Assistência Social e Educação, a SPDM ampliou sua prestação de serviços em atividades de atendimento e promoção dos direitos das pessoas com deficiência ou com necessidades especiais, oferecendo ainda na área de administração em saúde, cursos de graduação, pós graduação Latu Senso (MBA-Especialização), cursos de extensão, cursos livres e Educação Infantil (CEI). São Paulo, 28 de Fevereiro de 2020. Prof. Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira - Diretor-Presidente da SPDM.

#### Comparativo dos Balanços Patrimoniais Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais

	2.019			2.018		
	Recursos Próprios	Recursos Públicos	Total	Recursos Próprios	Recursos Públicos	Total
<b>Ativo</b>						
<b>Ativo Circulante</b>	<b>53.618.958,55</b>	<b>134.108.249,62</b>	<b>187.727.208,17</b>	<b>191.947.275,18</b>		
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa (Nota 3.1)</b>	<b>11.726.371,56</b>	<b>13.750.890,67</b>	<b>25.477.262,23</b>	<b>28.751.385,12</b>		
Bancos conta Movimento	4.360.136,65	398.760,21	4.758.896,86	658.065,40		
Aplicações Financeiras (Nota 3.2)	7.366.234,91	13.352.130,46	20.718.365,37	28.093.319,72		
<b>Cliente e Outros Recebíveis Saúde</b>	<b>34.880.792,74</b>	<b>120.357.358,95</b>	<b>155.238.151,69</b>	<b>156.189.920,78</b>		
<b>Clientes (Nota 3.3)</b>	<b>23.028.272,12</b>	<b>103.452.544,42</b>	<b>126.480.816,54</b>	<b>140.985.055,17</b>		
Convênio SUS	18.586.333,47	-	18.586.333,47	17.600.916,43		
Assistências Governamentais a Receber	-	103.452.544,42	103.452.544,42	118.740.480,73		
Valores a Receber Particulares	989.328,57	-	989.328,57	753.913,07		
Valores a Receber Convênios	11.250.617,86	-	11.250.617,86	12.146.349,51		
EPCLD-Estimativa Perdas Creditos Liquid. Duvidosa - Privados (Nota 3.8)	(7.798.007,78)	-	(7.798.007,78)	(8.256.604,57)		
<b>Dedutíveis dos Direitos</b>	<b>(27.507,35)</b>	<b>-</b>	<b>(27.507,35)</b>	<b>(3.260,00)</b>		
Deduções dos Direitos	(27.507,35)	-	(27.507,35)	(3.260,00)		
<b>Outros Créditos Saúde</b>	<b>11.880.027,97</b>	<b>16.904.814,53</b>	<b>28.784.842,50</b>	<b>15.208.125,61</b>		
Adiantamento SPDM	6.539.452,51	625.446,73	7.164.899,24	12.478.894,26		
Adiantamentos e outros créditos	975.934,15	16.279.367,80	17.255.301,95	1.087.232,86		
Estrutura SPDM	4.364.641,31	-	4.364.641,31	1.641.998,49		
<b>Despesas Antecipadas Saúde (Nota 10)</b>	<b>40.715,66</b>	<b>-</b>	<b>40.715,66</b>	<b>45.134,48</b>		
Despesas Antecipadas	40.715,66	-	40.715,66	45.134,48		
<b>Estojo Saúde (Nota 3.4)</b>	<b>6.971.078,59</b>	<b>-</b>	<b>6.971.078,59</b>	<b>6.960.834,80</b>		
Materiais utilizados no Setor de Nutrição	414.719,73	-	414.719,73	375.261,39		
Materiais utilizados no Setor de Farmácia	2.674.341,47	-	2.674.341,47	3.322.373,94		
Materiais de Almoarifado	2.598.614,30	-	2.598.614,30	2.128.732,82		
Empréstimos de Materiais a Terceiros	1.179.426,61	-	1.179.426,61	1.134.466,65		
Outros Materiais Transitáveis / Produção SPDM	103.976,48	-	103.976,48	-		
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>221.066.726,51</b>	<b>11.211.792,38</b>	<b>232.278.518,89</b>	<b>215.622.987,00</b>		
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>4.890.883,81</b>	<b>-</b>	<b>4.890.883,81</b>	<b>4.001.109,96</b>		
<b>Diversos Valores a Receber</b>	<b>4.890.883,81</b>	<b>-</b>	<b>4.890.883,81</b>	<b>4.001.109,96</b>		
Valores a Receber	3.733.600,57	-	3.733.600,57	2.728.801,38		
Depósito Judicial	1.157.283,24	-	1.157.283,24	1.272.308,58		
<b>Investimentos (Nota 3.15)</b>	<b>16.819.223,46</b>	<b>-</b>	<b>16.819.223,46</b>	<b>16.819.223,46</b>		
Propriedades para Investimentos	16.819.223,46	-	16.819.223,46	16.819.223,46		
<b>Imobilizado - Bens Próprios (Nota 3.16)</b>	<b>218.023.837,75</b>	<b>14.251.729,21</b>	<b>232.275.566,96</b>	<b>224.420.801,88</b>		
Imobilizado Próprio Fora de Operação	25.307.367,25	98.242,14	25.405.609,39	21.236.049,73		
Imobilizado Próprio em Operação	192.485.134,03	14.153.487,07	206.638.621,10	203.016.071,75		
Bens Imóveis - Beneficiários Propr. Terceiros	231.336,47	-	231.336,47	168.680,40		
<b>Depreciações (Nota 3.16)</b>	<b>(33.783.492,62)</b>	<b>(3.039.936,83)</b>	<b>(36.823.429,45)</b>	<b>(33.488.758,95)</b>		
Imobilizado Próprio	(33.629.452,06)	(3.039.936,83)	(36.669.388,89)	(33.374.429,45)		
Beneficiários Próprios Terceiros	(154.040,56)	-	(154.040,56)	(114.329,50)		
<b>Ativo Imobilizado Terceiros (Nota 3.16.1)</b>	<b>5.132.721,67</b>	<b>-</b>	<b>5.132.721,67</b>	<b>3.425.018,97</b>		
Imobilizado - Bens de Terceiros	5.132.721,67	-	5.132.721,67	3.425.018,97		
<b>Intangível Próprio (Nota 3.17)</b>	<b>786.074,36</b>	<b>-</b>	<b>786.074,36</b>	<b>786.074,36</b>		
Intangível Próprio	786.074,36	-	786.074,36	786.074,36		
<b>Amortização Acumulada (Nota 3.17)</b>	<b>(413.381,40)</b>	<b>-</b>	<b>(413.381,40)</b>	<b>(340.482,68)</b>		
Intangível Próprio	(413.381,40)	-	(413.381,40)	(340.482,68)		
<b>Arrendamento Mercantil (Nota 3.18)</b>	<b>10.014.427,03</b>	<b>-</b>	<b>10.014.427,03</b>	<b>-</b>		
Direito de Uso de Bens Imóveis	10.014.427,03	-	10.014.427,03	-		
<b>Depreciação de Direito de Uso</b>	<b>(403.567,55)</b>	<b>-</b>	<b>(403.567,55)</b>	<b>-</b>		
Bens Imóveis	(403.567,55)	-	(403.567,55)	-		
<b>Total do Ativo</b>	<b>274.685.685,06</b>	<b>145.320.042,00</b>	<b>420.005.727,06</b>	<b>407.570.262,18</b>		

#### Comparativo das Demonstrações dos Resultados dos Períodos Encerrados em 31 de Dezembro

	2.019			2.018		
	Recursos Próprios	Recursos Públicos	Total	Recursos Próprios	Recursos Públicos	Total
<b>(=) Receita Bruta de Serviços (Nota 4.1)</b>	<b>313.790.831,82</b>	<b>62.627.732,73</b>	<b>376.418.564,55</b>	<b>511.252.693,95</b>		
<b>(+) Serviços - Saúde</b>	<b>289.867.683,49</b>	<b>60.927.818,87</b>	<b>350.795.502,36</b>	<b>511.252.693,95</b>		
Sus-Sistema Único Saúde	199.445.231,34	-	199.445.231,34	183.681.305,63		
Convenios	13.265.546,67	-	13.265.546,67	10.991.923,16		
Particulares	5.048.844,37	-	5.048.844,37	4.144.069,91		
Outras Receitas Operacionais	4.367.876,69	-	4.367.876,69	19.443.083,67		
Assistências Governamentais	-	59.361.495,67	59.361.495,67	192.911.964,06		
Isonção Usufruída (Nota 8)	59.893.305,41	1.566.323,20	61.459.628,61	89.058.163,64		
Trabalhos Voluntários (Nota 8.1)	7.846.879,01	-	7.846.879,01	11.022.183,88		
<b>(+) Outras Receitas Operacionais</b>	<b>23.923.148,33</b>	<b>1.699.913,86</b>	<b>25.623.062,19</b>	<b>25.678.720,84</b>		
Estrutura Spdm	23.393.564,90	-	23.393.564,90	25.678.720,84		
Estrutura Unidades	529.583,43	1.699.913,86	2.229.497,29	-		
<b>(=) Receita Líquida de Serviços Prestados</b>	<b>313.790.831,82</b>	<b>62.627.732,73</b>	<b>376.418.564,55</b>	<b>536.931.414,79</b>		
<b>(+) Outras Receitas</b>	<b>94.536.297,06</b>	<b>5.313.039,73</b>	<b>99.849.336,79</b>	<b>28.023.183,30</b>		
<b>(+) Receitas Gerais - Saúde</b>	<b>94.536.297,06</b>	<b>5.313.039,73</b>	<b>99.849.336,79</b>	<b>28.023.183,30</b>		
Outras Receitas (Notas 3.12 e 6)	82.675.514,13	5.307.610,54	87.983.124,67	10.250.827,31		
Descontos Recebidos	140.405,63	5.429,19	145.834,82	329.383,89		
Financeiras	100.672,60	-	100.672,60	1.943.242,83		
Doações Recebidas (Nota 4.2)	11.255.682,30	-	11.255.682,30	15.215.053,31		
Receitas de Aluguel	364.022,40	-	364.022,40	284.675,96		
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>408.327.128,88</b>	<b>67.940.772,46</b>	<b>476.267.901,34</b>	<b>564.954.598,09</b>		
<b>(-) Custos Operacionais</b>	<b>175.733.856,18</b>	<b>55.345.911,19</b>	<b>231.079.767,37</b>	<b>217.396.922,27</b>		
<b>(-) Serviços</b>	<b>104.729.135,30</b>	<b>41.073.432,29</b>	<b>145.802.567,59</b>	<b>133.973.425,59</b>		
(-) Pessoal Serviços Próprios	88.790.132,13	33.000.000,00	121.790.132,13	111.248.736,73		
(-) Serviços de Terceiros	9.502.085,50	8.073.432,29	17.575.517,79	15.366.581,36		
(-) Trabalho Voluntário (Nota 8.1)	6.436.917,67	-	6.436.917,67	7.358.107,50		
<b>(-) Custos Com Mercadorias</b>	<b>67.996.165,20</b>	<b>13.337.769,23</b>	<b>81.333.934,43</b>	<b>68.231.002,34</b>		
(-) Medicamentos e Materiais	67.996.165,20	13.337.769,23	81.333.934,43	68.231.002,34		
<b>(-) Tributos</b>	<b>382.805,37</b>	<b>-</b>	<b>382.805,37</b>	<b>272.870,22</b>		
(-) Impostos Taxas e Contrib	382.805,37	-	382.805,37	272.870,22		
<b>(-) Gratuidades (Nota 8)</b>	<b>638.940,02</b>	<b>-</b>	<b>638.940,02</b>	<b>12.553.471,37</b>		
(-) Isonção Usufruída	638.940,02	-	638.940,02	12.553.471,37		
<b>(-) Arrendamento Mercantil (Nota 3.18)</b>	<b>275.596,21</b>	<b>-</b>	<b>275.596,21</b>	<b>-</b>		
(-) Depreciação de Direito de Uso	214.771,93	-	214.771,93	-		
(-) Encargos de Arrendamento	60.824,28	-	60.824,28	-		
<b>(-) Outros Custos Operacionais</b>	<b>1.711.214,08</b>	<b>934.709,67</b>	<b>2.645.923,75</b>	<b>2.366.152,75</b>		
(-) Custos Financeiros	133.730,78	-	133.730,78	191.447,48		
(-) Depreciação E Amortização	1.577.483,30	934.709,67	2.512.192,97	2.174.705,27		
<b>(-) Outros Custos</b>	<b>73.826,03</b>	<b>-</b>	<b>73.826,03</b>	<b>189.397,06</b>		
<b>(-) Custos Financeiros</b>	<b>73.826,03</b>	<b>-</b>	<b>73.826,03</b>	<b>189.397,06</b>		
(-) Descontos Concedidos	-	-	-	-		

#### Comparativo dos Balanços Patrimoniais Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais

	2.019			2.018		
	Recursos Próprios	Recursos Públicos	Total	Recursos Próprios	Recursos Públicos	Total
<b>Passivo</b>						
<b>Passivo Circulante</b>	<b>168.909.773,71</b>	<b>145.511.285,06</b>	<b>314.421.058,77</b>	<b>347.739.012,33</b>		