



CEJAM



CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS
"DR. JOÃO AMORIM"

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO DE 2022

Consolidação
Matriz (Mantenedora)
Organização Social – São Paulo
Organização Social – Hospital Municipal M´Boi Mirim
Instituto de Resp. Social Dr. Fenando Proença de Gouvêa
Organização Social – Mogi das Cruzes
Organização Social – Rio de Janeiro
Centro de Diagnósticos por Imagem
Organização Social – Carapicuíba
Gestão Saúde – Campinas
Gestão Saúde – Osasco Hemodinâmica
Organização Social – Hospital Municipal de Cajamar
Organização Social – AME Olavo Silva Souza
Gestão Saúde – Hospital Padre Bento de Guarulhos
Organização Social – Hospital Estadual de Francisco Morato
Gestão Saúde – Hospital Guilherme Álvaro de Santos
Organização Social – Hospital Estadual de Franco da Rocha
Organização Social – Hospital Geral de Carapicuíba
Organização Social – Maternidade Municipal de Peruíbe
Organização Social – AME Carapicuíba
Organização Social – Rede Lucy Montoro de Santos
Gestão Saúde – Hosp. Dr. Osiris Florindo Coelho de Ferraz de Vasconcelos
Gestão Saúde – Complexo Hospitalar do Mandaqui
Organização Social – Hospital Geral de Itapevi
Gestão Saúde – Hospital Leonor Mendes de Barros
Organização Social – Santa Casa de São Roque
Apoio à Gestão de Contratos e Convênios

ÍNDICE

	Página(s)
Balanço Patrimonial	2
Demonstração do Resultado do Período	3
Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido	4
Demonstração dos Fluxos de Caixa	5
Notas Explicativas	6 à 21

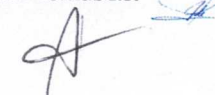


**BALANÇO PATRIMONIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

(em Reais)

NOTAS	ATIVIDADES DE SAÚDE			2022	ATIVIDADES DE SAÚDE			2021	
	GESTÃO PÚBLICA	GESTÃO PRÓPRIA	PROMOÇÃO EM SAÚDE		GESTÃO PÚBLICA	GESTÃO PRÓPRIA	PROMOÇÃO EM SAÚDE		
ATIVO									
ATIVO CIRCULANTE									
Caixa e Equivalente de Caixa	(4)	164.247.704,11	1.526.586,62	43.797.299,40	209.571.590,13	108.749.170,25	1.467.838,59	29.924.204,13	140.141.212,97
Adiantamentos a Fornecedores		1.375.009,82	1.900,00	42.865,39	1.419.775,21	428.076,11	17.570,32	2.899,33	448.545,76
Adiantamentos a Empregados	(5)	9.325.806,12	36.683,67	78.073,95	9.440.563,74	7.458.513,06	17.083,83	16.181,74	7.491.778,63
Adiantamentos para Despesas		21.967,90	4.871,83	-	26.839,73	19.040,48	1.058,99	-	20.099,47
Impostos Recuperáveis		83.026,51	-	110.071,65	193.098,16	418.565,81	7.941,97	428.792,44	855.300,22
Créditos com Contr. de Gestão e Convênios	(6)	169.959.202,78	-	-	169.959.202,78	182.146.377,75	-	-	182.146.377,75
Outros Créditos	(7)	852.005,49	493.465,46	8.564.119,02	9.909.589,97	632.277,76	269.457,67	1.455.835,14	2.357.570,57
Estoques	(8)	22.695.931,51	31.815,86	19.085,16	22.746.832,53	17.674.409,04	28.020,81	-	17.702.429,85
Reservas para Contingências	(9)	28.091.729,09	-	-	28.091.729,09	25.913.386,92	-	-	25.913.386,92
Despesas Antecipadas		808.216,86	4.317,53	24.934,86	837.469,25	568.897,50	3.866,96	13.931,07	586.695,53
		397.460.600,19	2.099.640,97	52.636.449,43	452.196.690,59	344.008.714,68	1.812.839,14	31.841.843,85	377.663.397,67
ATIVO NÃO-CIRCULANTE									
Realizável a Longo Prazo	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado	(10)	64.729.347,58	4.270.883,69	1.673.870,53	70.674.101,80	60.871.676,11	4.140.050,85	1.589.155,61	66.600.882,57
Intangível	(11)	984.817,36	81.183,33	18.854,09	1.084.854,78	1.119.119,70	7.181,08	38.106,09	1.164.406,87
		65.714.164,94	4.352.067,02	1.692.724,62	71.758.956,58	61.990.795,81	4.147.231,93	1.627.261,70	67.765.289,44
TOTAL DO ATIVO		463.174.765,13	6.451.707,99	54.329.174,05	523.955.647,17	405.999.510,49	5.960.071,07	33.469.105,55	445.428.687,11
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
PASSIVO CIRCULANTE									
Fornecedores		63.143.970,72	293.562,87	472.563,28	63.910.096,87	54.789.948,68	164.286,82	1.388.509,77	56.342.745,27
Obrigações Trabalhistas	(12)	71.025.141,20	114.709,47	457.220,58	71.597.071,25	63.859.603,86	92.056,47	331.918,35	64.283.578,68
Obrigações Sociais e Fiscais		51.275.475,38	115.302,68	589.170,80	51.979.948,86	35.324.449,73	59.446,67	305.219,67	35.689.116,07
Empréstimos Bancários	(13)	2.123.500,01	-	-	2.123.500,01	-	-	302.738,37	302.738,37
Contas a Pagar	(14)	24.570.220,25	803.111,58	433.523,94	25.806.855,77	22.968.781,52	199.646,43	504.781,69	23.673.209,64
Provisões para Férias e Encargos		123.758.881,19	171.273,76	928.723,40	124.858.878,35	112.864.358,76	156.484,40	765.675,88	113.786.519,04
Provisões para Contingências	(15)	-	-	-	-	5.025.831,95	-	-	5.025.831,95
		335.897.188,75	1.497.960,36	2.881.202,00	340.276.351,11	294.832.974,50	671.920,79	3.598.843,73	299.103.739,02
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE									
Empréstimos e Financiamentos		185.250,01	-	-	185.250,01	-	-	-	-
Provisões para Contingências	(15)	13.363.404,87	-	284.115,90	13.647.520,77	4.946.231,93	-	284.115,90	5.230.347,83
Contas a Pagar	(14)	1.553.927,77	-	-	1.553.927,77	52.384,33	-	-	52.384,33
Recursos Governamentais a Realizar		5.283.848,13	-	-	5.283.848,13	2.441.665,96	-	-	2.441.665,96
Bens Públicos em nosso poder	(16)	65.696.283,43	-	-	65.696.283,43	61.985.953,15	-	-	61.985.953,15
		86.082.714,21	-	284.115,90	86.366.830,11	69.426.235,37	-	284.115,90	69.710.351,27
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
Patrimônio Social		41.740.300,62	5.288.150,28	29.586.145,92	76.614.596,82	63.184.205,93	5.826.863,19	26.435.263,88	95.446.333,00
Superávit / (Déficit) do Exercício	(32)	(1.006.681,89)	(334.402,65)	22.038.953,67	20.697.869,13	(8.781.220,83)	(538.981,71)	3.150.882,04	(6.169.320,50)
Dotação Inicial		-	-	-	-	(12.662.415,68)	-	-	(12.662.415,68)
Transferências Patrimoniais		461.243,44	-	(461.243,44)	-	(268,80)	268,80	-	-
		41.194.862,17	4.953.747,63	51.163.856,15	97.312.465,95	41.740.300,62	5.288.150,28	29.586.145,92	76.614.596,82
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		463.174.765,13	6.451.707,99	54.329.174,05	523.955.647,17	405.999.510,49	5.960.071,07	33.469.105,55	445.428.687,11

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
DO PERÍODO FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**
(em Reais)

NOTAS	ATIVIDADES DE SAÚDE			2022	ATIVIDADES DE SAÚDE			2021	
	GESTÃO PÚBLICA	GESTÃO PRÓPRIA	PROMOÇÃO EM SAÚDE		GESTÃO PÚBLICA	GESTÃO PRÓPRIA	PROMOÇÃO EM SAÚDE		
RECEITAS LÍQUIDAS	(17)	2.170.676.543,67	5.169.925,25	24.792.468,23	2.200.638.937,15	1.870.967.162,43	4.658.900,70	15.109.927,10	1.890.735.990,23
Contratos de Gestão e Convênios	(18)	2.185.877.099,09	-	-	2.185.877.099,09	1.876.224.859,59	-	-	1.876.224.859,59
Serviços Próprios de Saúde		-	941.567,75	-	941.567,75	-	1.063.926,86	-	1.063.926,86
Promoção Assistencial em Saúde	(26)	-	4.228.357,50	-	4.228.357,50	-	3.594.973,84	-	3.594.973,84
Recursos p/ Desenvolvimento da Promoção em Saúde	(27)	-	-	24.792.468,23	24.792.468,23	-	-	15.109.927,10	15.109.927,10
Realização de Bens Públicos em nosso poder		13.902.291,66	-	-	13.902.291,66	6.165.401,90	-	-	6.165.401,90
(-) Repasse Destinado à Aquisições do Imobilizado		(15.230.416,45)	-	-	(15.230.416,45)	(8.155.583,35)	-	-	(8.155.583,35)
(-) Readequação Financeira		-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Devolução de Recursos Públicos		(6.800.013,81)	-	-	(6.800.013,81)	(3.241.740,22)	-	-	(3.241.740,22)
(-) Glosas sobre Contratos e Convênios		(7.072.416,82)	-	-	(7.072.416,82)	(25.775,49)	-	-	(25.775,49)
CUSTOS		(2.092.843.705,17)	(8.256.770,73)	(19.606.655,49)	(2.120.707.131,39)	(1.831.380.269,40)	(6.883.610,09)	(12.258.562,40)	(1.850.522.441,89)
Despesas com Pessoal	(20)	(1.444.928.220,33)	(2.452.800,70)	(12.634.964,34)	(1.460.015.985,37)	(1.205.955.253,26)	(1.783.918,94)	(8.398.511,00)	(1.216.137.683,20)
Serviços Terceirizados	(21)	(485.480.121,95)	(1.065.452,44)	(6.488.941,65)	(493.034.516,04)	(465.124.610,78)	(1.026.769,16)	(3.725.149,07)	(469.876.529,01)
Medicamentos e Materiais de Consumo	(22)	(162.435.362,89)	(510.160,09)	(482.749,50)	(163.428.272,48)	(160.300.405,36)	(477.948,15)	(134.902,33)	(160.913.255,84)
Assistência Gratuita Prestada em Saúde	(26)	-	(4.228.357,50)	-	(4.228.357,50)	-	(3.594.973,84)	-	(3.594.973,84)
Custo da Isenção Usufruída	(30)	(340.111.802,98)	(503.126,73)	(2.322.999,34)	(342.937.929,05)	(275.788.342,03)	(371.099,34)	(1.495.120,77)	(277.654.562,14)
(-) Isenção Usufruída	(30)	340.111.802,98	503.126,73	2.322.999,34	342.937.929,05	275.788.342,03	371.099,34	1.495.120,77	277.654.562,14
(=) SUPERÁVIT / (DÉFICIT) BRUTO		77.832.838,50	(3.086.845,48)	5.185.812,74	79.931.805,76	39.586.893,03	(2.224.709,39)	2.851.364,70	40.213.548,34
DESPESAS		(114.944.380,68)	(919.298,48)	(4.650.773,11)	(120.514.452,27)	(72.489.911,06)	(809.145,73)	(3.485.424,86)	(76.784.481,65)
Impostos, Taxas e Contribuições		(1.629.218,08)	(3.173,75)	(172.844,87)	(1.805.236,70)	(3.090.536,51)	(3.768,96)	(176.404,86)	(3.270.710,33)
Despesas Gerais	(23)	(105.910.458,55)	(916.124,73)	(4.477.928,24)	(111.304.511,52)	(68.747.500,28)	(805.376,77)	(3.309.020,00)	(72.861.897,05)
Provisão para Devedores Duvidosos		-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões para Contingências		(7.404.704,05)	-	-	(7.404.704,05)	(651.874,27)	-	-	(651.874,27)
OUTRAS (DESPESAS) E RECEITAS OPERACIONAIS		20.478.695,50	3.672.828,42	17.954.882,65	42.106.406,57	15.358.848,16	2.497.707,86	2.793.076,63	20.649.632,65
Despesas com Doações e Auxílios		-	(34.019,04)	(15.179,60)	(49.198,64)	(46.241,96)	(140.805,54)	(7.832,80)	(194.880,30)
Receitas com Doações e Subvenções		7.682.007,59	105.577,10	-	7.787.584,69	12.396.875,44	306.226,41	9.105,31	12.712.207,16
Outras Receitas		12.796.687,91	3.601.270,36	17.970.062,25	34.368.020,52	3.008.214,68	2.332.286,99	2.791.804,12	8.132.305,79
TRABALHO VOLUNTÁRIO		-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas do Trabalho Voluntário	(2.e/24)	-	146.592,27	78.308,07	224.900,34	-	45.652,00	60.107,76	105.759,76
(-) Custos com Serviço Voluntário	(2.e/24)	-	(146.592,27)	(78.308,07)	(224.900,34)	-	(45.652,00)	(60.107,76)	(105.759,76)
(=) RESULTADO ANTES DAS REC/DESP FINANCEIRAS		(16.632.846,68)	(333.315,54)	18.489.922,28	1.523.760,06	(17.544.169,87)	(536.147,26)	2.159.016,47	(15.921.300,66)
RESULTADO FINANCEIRO	(19)	15.626.164,79	(1.087,11)	3.549.031,39	19.174.109,07	8.762.949,49	(2.834,45)	991.865,57	9.751.980,16
Receitas Financeiras		17.039.521,89	18.553,22	3.622.331,95	20.680.407,06	9.332.722,82	14.567,00	1.161.841,70	10.509.131,52
Despesas Financeiras		(1.413.357,10)	(19.640,33)	(73.300,56)	(1.506.297,99)	(569.773,78)	(17.401,45)	(169.976,13)	(757.151,36)
(=) SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	(32)	(1.006.681,89)	(334.402,65)	22.038.953,67	20.697.869,13	(8.781.220,83)	(538.981,71)	3.150.882,04	(6.169.320,50)

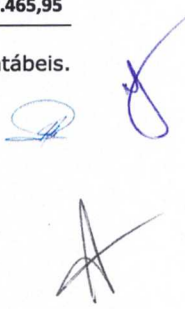
As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(em Reais)**

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Dotação Inicial	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	26.928.393,96	73.128.914,92	(4.646.083,65)	95.411.225,23
Incorporação do Superávit	73.128.914,92	(73.128.914,92)	-	-
Transferência Patrimonial	35.107,77	-	-	35.107,77
Dotação Inicial	(4.646.083,65)	-	(8.016.332,03)	(12.662.415,68)
Déficit do Exercício	-	(6.169.320,50)	-	(6.169.320,50)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	95.446.333,00	(6.169.320,50)	(12.662.415,68)	76.614.596,82
Incorporação do Déficit	(6.169.320,50)	6.169.320,50	-	-
Dotação Inicial	(12.662.415,68)	-	12.662.415,68	-
Superávit do Exercício	-	20.697.869,13	-	20.697.869,13
Saldo em 31 de dezembro de 2022	76.614.596,82	20.697.869,13	-	97.312.465,95

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(em Reais)**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit / Superávit do Exercício	20.697.869,13	(6.169.320,50)
Depreciação	714.454,01	726.247,98
Dotação Inicial	-	(12.662.415,68)
(Aumento) Redução do Ativo		
Adiantamentos a Fornecedores	(971.229,45)	(297.203,27)
Adiantamentos a Empregados	(1.948.785,11)	(2.165.917,31)
Adiantamentos para Despesas	(6.740,26)	(4.067,12)
Impostos Recuperáveis	662.202,06	(839.326,90)
Créditos com Convênios	12.187.174,97	(77.548.409,63)
Outros Créditos	(9.730.361,57)	(916.315,62)
Estoques	(5.044.402,68)	(3.195.076,11)
Despesas Antecipadas	(250.773,72)	(115.810,98)
Realizável a Longo Prazo	-	147.125,79
Aumento (Redução) do Passivo		
Fornecedores	7.567.351,60	21.089.552,47
Obrigações Trabalhistas	7.311.004,31	17.086.941,55
Obrigações Sociais e Fiscais	16.290.832,79	1.192.474,00
Provisões para Férias e Encargos	11.072.359,31	36.735.689,65
Provisão para Contingências	3.391.340,99	2.323.237,14
Recursos Governamentais a Realizar	2.361.535,10	(282.359,30)
Outras Obrigações	4.118.324,90	6.654.275,83
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	68.422.156,38	(18.240.678,01)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Imob/Intang. Pertencente a Gestão Pública	(16.106.001,73)	(8.142.754,05)
Baixa de Imob/Intang. Pertencente a Gestão Pública	11.492,88	(18.320,45)
Aquisição de Imob/Intang. Próprio	(1.032.103,29)	(538.438,21)
Baixa de Imob/Intang. Próprio	34.303,62	128.557,58
Caixa Líquido Consumido ns Atividades de Investimento	(17.092.308,52)	(8.570.955,13)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimento de Numerário para Aquis. de Imobilizado	16.094.508,85	8.161.074,50
Recebimento (Pagamento) de Empréstimos	2.006.020,45	212.037,23
Incorporação ao Patrimônio Líquido	-	35.098,97
Caixa Líquido Consumido ns Atividades de Financiamento	18.100.529,30	8.408.210,70
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	69.430.377,16	(18.403.422,44)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Disponibilidades no Início do Exercício	140.141.212,97	158.544.635,41
Disponibilidades no Final do Exercício	209.571.590,13	140.141.212,97
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	69.430.377,16	(18.403.422,44)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.




**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(em Reais)**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O **Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" - CEJAM** é uma Entidade de direito privado, de caráter filantrópico, fundada em 1991, com o Estatuto Social original devidamente registrado no 3º Registro de Títulos e Documentos da Comarca da Capital do Estado de São Paulo sob o nº 454.301, portadora do Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos, 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, e Organização Social de Saúde nos Municípios de São Paulo, Mogi das Cruzes, Embu das Artes, Arujá, Poá, Americana, Guarulhos, Cajamar, Mauá, Salto, Santo André, Taubaté, Bertioga, Carapicuíba, Campinas, Rio de Janeiro, Maricá e nos Estados de São Paulo, Rio de Janeiro e Mato Grosso do Sul.

Esta instituição presta serviços na área de saúde, realizando ações através de contratos de gestão e convênios firmados junto às Prefeituras dos Municípios de São Paulo, Mogi das Cruzes, Carapicuíba, Campinas, Cajamar, Peruíbe, Rio de Janeiro e Governo do Estado de São Paulo. Na promoção em saúde, as ações são realizadas através dos programas de "Voluntariado", "Integração com a Comunidade", "Meio Ambiente" e "PAISM - Programa de Atenção Integral a Saúde da Mulher", executados pelo Instituto de Responsabilidade Social Dr. Fenando Proença de Gouvêa.

Em 07 de fevereiro de 2008 foi celebrado o contrato de gestão entre a Prefeitura Municipal de São Paulo, o CEJAM e a Sociedade Beneficente Israelita Brasileira Hospital Albert Einstein - SBIBHAE, para o gerenciamento do Hospital M'Boi Mirim - Dr. Moisés Deutsch.

A Entidade, para fazer frente aos déficits e patrimônio líquido negativo de determinados projetos, vem buscando a manutenção e repactuação das parcerias municipais, bem como, ações para a redução de seus custos, garantindo assim a continuidade das operações da Entidade.

As demonstrações contábeis da Entidade foram preparadas no pressuposto da continuidade normal e não inclui quaisquer ajustes relativos à realização e classificação dos valores de ativos ou aos valores e à classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade de a Entidade continuar em atividade.

2. BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.a) Declaração de conformidade:

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

2.b) Base de mensuração:

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.

2.c) Moeda funcional e moeda de apresentação:

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.



2.d) Uso de estimativas e julgamentos:

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.

2.e) Trabalho voluntário:

Em atendimento à Interpretação Técnica ITG 2002 (R1), a Entidade efetuou levantamento dos trabalhos voluntários e gratuidades recebidos, concluindo que dado o atual contexto operacional esses valores referem-se substancialmente ao valor atribuído ao trabalho voluntário realizado pelos membros da Diretoria. O valor apurado foi contabilizado como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro e uma doação pelos Diretores (respectivamente despesa e receita no mesmo montante).

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações contábeis.

3.a) Instrumentos financeiros:

- **Ativos financeiros não derivativos:** a Entidade reconhece os empréstimos e 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 os seguintes ativos e passivos financeiros não derivativos: ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado de empréstimos e recebíveis.
- **Caixa e equivalentes de caixa:** 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.
- **Instrumentos financeiros derivativos:** não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante os exercícios de 2022 e 2021.

3.b) Estoques:

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.

3.c) Imobilizado:

- **Reconhecimento e mensuração:** itens do imobilizado, tanto próprios como os de gestão pública, são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, 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 "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.



- **Depreciação:** a depreciação é contabilizada normalmente no ativo imobilizado. Quando se refere à depreciação sobre imobilizado próprio, é reconhecida em contrapartida de conta própria de resultado. 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 reavaliou a situação no exercício de 2022 e não detectou alterações relevantes, mantendo as taxas definidas em 2021. As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes:
 - Construções: 25 anos;
 - Instalações: 10 anos;
 - Máquinas e equipamentos: 10 anos;
 - Equipamentos de uso médico: 10 anos;
 - Equipamentos de informática: 5 anos;
 - Móveis e utensílios: 10 anos;
 - Veículos: 5 anos;
 - Biblioteca: 10 anos;
 - Benfeitorias: 25 anos.

3.d) Intangível:

- **Reconhecimento, mensuração e amortização:** o ativo 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.

3.e) Redução ao valor recuperável (impairment):

- **Ativos financeiros (incluindo recebíveis):** 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.

3.f) Passivo circulante e não circulante:

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.

3.g) Patrimônio social:

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, são empregados integralmente nos objetivos sociais da Entidade conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1.

3.h) Receitas:

As receitas da Entidade são apuradas através de recebimentos comprovados por contratos de gestão, convênios e respectivos termos aditivos das Secretarias Municipais e Estadual de Saúde, 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.



3.i) Despesas

As despesas da Entidade são comprovadas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

3.j) Receitas financeiras e despesas financeiras:

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.

3.k) Apuração do resultado:

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.

4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

BENS NUMERÁRIOS	2022	2021
Caixa	-	12,54
Fundo Fixo	11.776,80	11.399,13
	11.776,80	11.411,67

BANCOS – CONTA MOVIMENTO	2022	2021
Banco do Brasil S.A.	1.404.881,73	9.270.350,66
Banco Santander (Brasil) S.A.	50.529,12	425.567,54
Banco Bradesco S.A.	1.332.354,57	1.075.496,83
Banco Itaú S.A.	426,78	-
	2.788.192,20	10.771.415,03

BANCO – APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2022	2021
Banco do Brasil S.A.	51.836.615,97	31.537.700,81
Banco Santander (Brasil) S.A.	136.261.617,94	81.004.323,64
Banco Bradesco S.A.	18.673.387,22	16.815.944,78
Banco Itaú S.A.	-	417,04
	206.771.621,13	129.358.386,27

A Entidade mantém a parcela disponível do superávit dos exercícios aplicados financeiramente enquanto não reinvestido em atividades ligadas ao seu objeto social, conforme mencionado na Nota Explicativa nº 1. As aplicações financeiras da instituição não estão sujeitas à incidência de impostos, devido a Entidade gozar de imunidade de tributos federais. As aplicações financeiras de liquidez imediata são realizadas com bancos de primeira linha, cuja rentabilidade dos investimentos está atrelada, geralmente, ao Certificado de Depósito Interfinanceiro (CDI).

5. ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS

ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	2022	2021
Adiantamentos de Férias	8.594.115,57	7.216.849,31
Outros Adiantamentos	846.448,17	274.929,32
	9.440.563,74	7.491.778,63

6. CRÉDITOS COM CONTRATOS DE GESTÃO E CONVÊNIOS

CRÉDITOS COM CONTRATOS DE GESTÃO E CONVÊNIOS	2022	2021
PMSP - Contr. 003/2007 (PROEHOSP)	18.022.987,03	16.878.254,32
PMSP Contr. 006/2015 (Jardim Ângela/Capão Redondo)	97.882.342,25	112.826.175,68
PMSP Contr. 002/2011 (Parto Seguro)	21.960.884,07	14.187.391,28
PMSP - Contr. de Gestão 004/2008 (Hosp. Municipal M'Boi Mirim)	-	5.509.887,00
Pref. Mun. de Embu das Artes - Contr. 053/2018 (Atenção Básica)	-	5.402.355,51
Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contr. 030/2017	-	43.284,20
Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contr. 067/2018 (UNICA)	1.284.750,61	1.147.873,16
Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contr. 046/2020 (ESF)	2.971.653,37	1.004.114,43
Pref. Mun. do Rio de Janeiro - Contr. de Gestão 037/2015	24.750.955,52	24.750.955,52
Pref. Mun. do Rio de Janeiro - Contr. de Gestão 010/2021	1.729.426,69	-
Pref. Mun. do Rio de Janeiro - Contr. de Gestão 001/2022	13.207.099,41	-
Gestão Saúde Campinas - Contr. nº 11/2019 - Otorrinolaringologia	166.854,31	163.470,00
Gestão Saúde Campinas - Contr. nº 25/2019 - Enfermagem	6.878.256,55	3.805.748,07
Gestão Saúde Campinas - Contr. nº 69/2019 - Saúde Mental	431.443,65	406.867,53
Gestão Saúde Campinas - Contr. nº 173/2021 - Cirurgia Geral	-	316.734,69
Pref. Mun. De Cajamar - Contr. de Gestão 48/2020	-	3.230.954,73
Pref. Mun. de Carapicuíba - PS Vila Dirce - Contr. 96/2019	265,10	1.914.398,56
Maternidade Municipal de Peruíbe	2.417.702,32	3.018.620,04
Gestão Saúde - Conv. 00094/2021 - Ferraz de Vasconcelos	1.095.366,04	839.330,03
Gestão Saúde - Conv. 01421/2020 - Santos	-	252.912,95
Gestão Saúde - Conv. 00046/2021 - Santos	36.272,68	437.661,20
Gestão Saúde - Conv. 00125/2021 - Santos	1.435.339,59	1.339.581,14
Gestão Saúde - Conv. 01483/2020 - Santos	339.345,92	-
Gestão Saúde - Conv. 00037/2022 - Santos	3.970,73	-
Gestão Saúde - Conv. 01475/2020 - Osasco	-	2.556.036,80
Gestão Saúde - Conv. 00021/2021 - Osasco	-	253.772,00
Gestão Saúde - Conv. 00035/2021 - Osasco	358.318,87	891.742,06
Gestão Saúde - Conv. 00108/2021 - Guarulhos	764.198,17	380.338,12
Gestão Saúde - Conv. 00023/2022 - Mat. Leonor M. de Barros	326.875,50	-
(-) Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	(26.105.105,60)	(19.412.081,27)
	169.959.202,78	182.146.377,75

Por deliberação de sua diretoria, a Entidade está provisionando como perda por crédito de liquidação duvidosa sobre o saldo a receber da Prefeitura da Estância Turística de Embu das Artes e Prefeitura Municipal de São Paulo, o montante considerado como suficiente para cobrir as possíveis perdas que possam ocorrer na realização do contas a receber.

7. OUTROS CRÉDITOS

OUTROS CRÉDITOS (CIRCULANTE)	2022	2021
Aluguéis a Receber	39.083,90	86.137,30
Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes	160.992,96	109.108,47
Pacientes Particulares CDI	-	25.831,56
Valores a Regularizar	644.785,16	74.700,73
Banco Santander	7.769.100,00	-
Cajamar – Contrato 90/2019 (Intercompany)	-	222.728,95
Paineiras Limpeza e Serviços Gerais Ltda	-	1.278,34
Cajamar 17/21	-	675,23
Pref. Mogi das Cruzes – Contrato 42/2014 (Intercompany)	-	631.226,94
AME Carapicuíba	-	13.174,40
Hospital Geral de Carapicuíba - Estacionamento	74.760,96	51.661,65
Hospital Municipal Evandro Freire	-	339.318,66
Depósitos Vinculados ou Restituíveis	197.578,49	222.691,44
Condomínio	3.000,00	3.000,00
Osasco Hemodinâmica 0493/2019	-	915,00
Hospital Estadual de Franco da Rocha	-	288.000,00
Instituto de Responsabilidade Social	23.465,00	57.765,00
Cejam Mantenedora	20.500,00	91.800,00
Centro de Diagnóstico por Imagem	497.056,90	137.556,90
Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social na Área da Saúde	279.266,60	-
CG 004/2008 Hospital M Boi Mirim	200.000,00	-
	9.909.589,97	2.357.570,57

8. ESTOQUES

ESTOQUES	2022	2021
Dietas Parenterais	4.657,60	12.578,13
Nutrição Enteral	921.159,09	181.303,05
Material de Laboratório / Regantes	33.339,42	113.791,13
Medicamentos	7.176.856,44	5.957.017,17
Material Médico / Hospitalar	7.528.704,09	6.344.659,52
OPME	93.231,69	121.028,32
Material de Expediente / Escritório	843.946,92	717.642,46
Material de Manutenção	776.558,05	583.870,15
Material de Informática	79.737,91	21.223,82
Material de Limpeza	607.453,46	558.836,49
Instrumental Cirúrgico	30.682,74	25.108,01
Material de EPI	202.216,80	209.150,03
Material Cirúrgico	72.658,72	58.407,17
Material de Higiene	59.464,81	31.516,80
Gêneros Alimentícios	728.429,17	534.952,09
Utensílios de Copa	110.116,36	96.484,98
Material Impresso	16.795,79	11.217,56
Peças e Acessórios	306.088,68	255.935,23
Uniformes e Rouparia	61.708,25	116.621,21
Material Permanente	1.392.861,22	5.552,22
Gases Hospitalares	287.071,04	28.887,69
Utensílios Diversos	112.080,84	70.703,04
Tecidos, Aviamentos e Armarinhos	862,57	-
Empréstimos MAT/MED a Receber	1.300.150,87	1.645.943,58
	22.746.832,53	17.702.429,85

9. RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS

Prudentemente, a Entidade constituiu reserva para contingências para dar cobertura a fatos extraordinários previsíveis, tais como desmobilização de pessoal por conta de término de contrato de gestão. Tal reserva é mantida em instituição bancária de primeira linha, em conta de aplicação financeira atrelada ao CDI.

RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS	2022	2021
Banco Santander (Brasil) S.A.	28.091.729,09	25.913.386,92
	28.091.729,09	25.913.386,92

10. IMOBILIZADO

Descrição	Taxa Depr.	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Residual 2022	Residual 2021
Terrenos	-	375.000,00	-	375.000,00	375.000,00
Construções	4%	5.630.000,00	(2.834.744,33)	2.795.255,67	3.020.455,71
Instalações	10%	509.607,62	(219.206,31)	290.401,31	340.137,48
Máquinas e Equipamentos	10%	614.935,83	(400.594,29)	214.341,54	222.711,87
Equipamentos de Uso Médico	10%	2.285.932,88	(2.165.959,08)	119.973,80	220.230,11
Equipamentos de Informática	20%	902.711,60	(784.780,16)	117.931,44	129.858,87
Móveis e Utensílios	10%	1.731.999,45	(1.045.461,61)	686.537,84	334.157,12
Veículos	20%	856.284,35	(233.008,56)	623.275,79	335.969,98
Benfeitorias	4%	1.098.641,65	(360.927,37)	737.714,28	752.376,16
Bens de Gestão Pública					
Organização Social São Paulo		25.023.105,11	(14.067.734,96)	10.955.370,15	11.038.620,95
Hosp. Mun. M'Boi Mirim		68.507.460,11	(30.720.444,05)	37.787.016,06	43.440.893,81
Embu das Artes (SP)		-	-	-	4.229,13
Mogi das Cruzes (SP)		378.925,92	(156.581,78)	222.344,14	102.437,71
Rio de Janeiro (RJ)		9.127.716,56	(8.434.275,06)	693.441,50	1.208.031,99
Carapicuíba (SP)		617.681,66	(68.958,31)	548.723,35	371.180,00
Osasco (SP)		540,00	(99,00)	441,00	495,00
Cajamar (SP)		-	-	-	2.004.435,25
Itú (SP)		1.053.929,22	(999.865,16)	54.064,06	74.223,46
Santos (SP)		11.792,99	(1.225,00)	10.567,99	6.457,53
Francisco Morato (SP)		1.533.218,23	(352.766,71)	1.180.451,52	1.274.114,86
Franco da Rocha (SP)		4.995.320,14	(123.138,93)	4.872.181,21	397.808,93
Hosp. Geral Carapicuíba (SP)		4.109.192,65	(181.254,96)	3.927.937,69	408.412,14
Peruíbe (SP)		491.847,08	(72.552,50)	419.294,58	457.595,49
AME Carapicuíba (SP)		119.210,12	(22.416,66)	96.793,46	71.418,67
Lucy Montoro (Santos)		372.014,42	(18.453,87)	353.560,55	7.036,04
Ferraz de Vasconcelos (SP)		565,40	(108,33)	457,07	513,59
Hospital do Mandaqui (SP)		-	-	-	1.396,17
Parto Seguro (SP)		671.430,69	(337.626,59)	333.804,10	-
PROREHOSP (SP)		181.914,10	(128.467,14)	53.446,96	-
Mogi das Cruzes (SP)		244.121,43	(176.827,02)	67.294,41	-
Hosp. Geral de Itapevi (SP)		647.572,58	(8.704,61)	638.867,97	684,55
São Roque (SP)		1.095.875,29	(17.348,29)	1.078.527,00	-
Mariska (RJ)		5.792.005,09	(4.372.919,73)	1.419.085,36	-
		138.980.552,17	(68.306.450,37)	70.674.101,80	66.600.882,57

Conforme preceituado em contratos e convênios firmados entre o CEJAM e Secretarias Municipais e Estadual de Saúde, os bens patrimoniais adquiridos por conta dos referidos contratos de gestão e convênios é de uso exclusivo e de propriedade das Secretarias Municipais de Saúde e da Secretaria de Estado de Saúde de São Paulo.

11. INTANGÍVEL

Descrição	Taxa Amort	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Residual 2022	Residual 2021
Direitos de Uso de Sistemas	20%	524.930,83	(433.661,36)	91.269,47	37.466,98
Marcas e Patentes		10.972,01	-	10.972,01	10.972,01
Direitos de Gestão Pública					
Organização Social São Paulo		382.077,73	(341.384,58)	40.693,15	59.751,61
Hosp. Mun. M'Boi Mirim		3.065.926,93	(2.218.667,22)	847.259,71	961.124,98
Mogi das Cruzes (SP)		7.980,00	(3.818,50)	4.161,50	6.878,31
Embú das Artes (SP)		-	-	-	5.117,57
Osasco (SP)		1.260,00	(462,00)	798,00	1.050,00
Cajamar (SP)		-	-	-	1.271,75
Rio de Janeiro (RJ)		758.658,34	(740.270,59)	18.387,75	27.827,31
Itú (SP)		92.413,37	(90.613,37)	1.800,00	2.880,00
Santos (SP)		3.180,00	(1.695,00)	1.485,00	2.121,00
Francisco Morato (SP)		29.952,67	(8.486,57)	21.466,10	27.456,62
Franco da Rocha (SP)		38.880,19	(5.789,16)	33.091,03	6.174,00
Hosp. Geral Carapicuíba (SP)		10.554,24	(4.046,16)	6.508,08	8.619,12
Peruíbe (SP)		3.079,28	(1.231,68)	1.847,60	2.463,44
AME Carapicuíba (SP)		1.319,28	(505,77)	813,51	1.077,39
Ferraz de Vasconcelos (SP)		1.319,28	(505,77)	813,51	1.077,39
Hospital do Mandaqui (SP)		-	-	-	1.077,39
Parto Seguro (SP)		8.708,00	(5.939,16)	2.768,84	-
PROEHOSP (SP)		1.256,91	(628,50)	628,41	-
Mogi das Cruzes (SP)		3.133,94	(3.042,83)	91,11	-
		4.945.603,00	(3.860.748,22)	1.084.854,78	1.164.406,87

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2022	2021
Salários a Pagar	71.089.171,10	63.446.187,38
Rescisões a Pagar	296.003,98	635.103,97
Pensões Alimentícias a Pagar	162.513,55	154.910,01
Acordos Trabalhistas a Pagar	49.382,62	47.377,32
	71.597.071,25	64.283.578,68

13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CIRCULANTE)	2022	2021
Banco Santander S.A. (Conta Garantida/Capital de Giro)	2.000.000,00	288.000,00
HP Financial Service Arrendamento Mercantil S. A.	-	17.769,09
(-) Juros a Apropriar - HP Financial Service Arrend. Mercantil S. A.	-	(3.030,72)
Daycoval Leasing - Banco Múltiplo S.A.	141.456,89	-
(-) Juros a Apropriar - Daycoval Leasing	(17.956,88)	(3.030,72)
	2.123.500,01	302.738,37

A Entidade possui contrato de conta garantida (capital de giro) com os Bancos Bradesco e Santander para garantir as operações em caso de atraso dos repasses para custeio dos contratos e convênios municipais. Esta conta possui taxa média de juros pós-fixada equivalente, além do CDI, de a 0,59% a.m. para o Bradesco e 0,55% a.m. para o Santander.

14. CONTAS A PAGAR

CONTAS A PAGAR (CIRCULANTE)	2022	2021
Eletropaulo – Hospital Mun. M'Boi Mirim	313.601,45	416.950,38
Light – OS Rio de Janeiro	13.860.171,54	13.147.192,30
CEDAE – Companhia Estadual de Águas e Esgotos	1.816.904,22	1.767.223,60
Sabesp – Hospital Mun. M'Boi Mirim	327.189,61	491.761,48
Telemar Norte Leste S.A.	122,59	108,77
Tim Celular	3.376,56	21.370,87
Nextel Telecomunicações	317,74	702,22
PMSF (devolução repasse encerr. convênio)	1.227.330,72	1.227.330,72
Águas do Rio 4 SPE	130.740,88	-
Aluguéis a Pagar	284.341,37	267.704,80
Empréstimo Consignado	2.505.403,73	1.692.035,69
Plano de Saúde	19.011,90	85.763,36
Plano Odontológico	21.475,18	19.038,11
Plano de Previdência Privada	109.155,79	105.878,51
Seguros a Pagar	-	3.267,78
Outras Contas a Pagar	75.692,74	23.234,32
Claro S.A.	-	5.150,91
Elektro Eletricidade e Serviços S. A.	186.914,92	210.572,49
Empréstimo de Materiais Médico	1.484.471,50	1.741.565,72
Telefônica Brasil S.A.	6.632,29	1.475,11
CEJAM Mantenedora	-	222.728,95
Contas a Pagar – IRS Cebas	-	321.559,48
Contribuições Voluntárias	905,00	1.020,00
Franco da Rocha	-	94.388,26
Intercompany a Pagar	741.021,90	1.207.939,07
Outros Valores a Regularizar	361.191,40	50.400,00
Recebimentos Antecipados	1.627.662,60	546.846,74
13º Salário a Pagar	703.220,14	-
	25.806.855,77	23.673.209,64

CONTAS A PAGAR (NÃO CIRCULANTE)	2022	2021
Obrigações Trabalhistas	1.553.927,77	52.384,33
	1.553.927,77	52.384,33

15. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS (CIRCULANTE)	2022	2021
Provisões para Contingências Trabalhistas	-	2.490.000,00
Provisões para Contingências Cíveis	-	2.535.831,95
	-	5.025.831,95

PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS (NÃO CIRCULANTE)	2022	2021
Provisões para Contingências Tributárias	85.796,86	85.796,86
Provisões para Contingências Trabalhistas	7.937.849,09	4.616.314,78
Provisões para Contingências Cíveis	5.623.874,82	528.236,19
	13.647.520,77	5.230.347,83

A Entidade é parte (polo passivo) em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos.

A administração, com base em informações de seus assessores jurídicos e análise das demandas judiciais pendentes, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso.

As provisões foram constituídas com base em opinião dos consultores jurídicos da Entidade quanto à possibilidade de perda dos processos, considerando inclusive, quando for o caso, os valores dos depósitos judiciais já efetuados, e não são esperadas perdas no encerramento desses processos, além dos valores já provisionados. A Entidade adota mecanismos de avaliação dos valores indicados pelos seus consultores jurídicos.

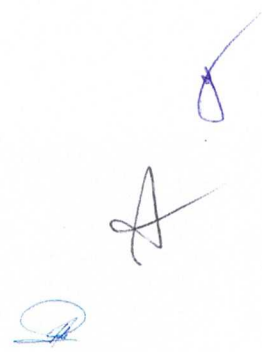
16. BENS PÚBLICOS EM NOSSO PODER

A rubrica "Bens públicos em nosso poder", no montante de R\$ 65.696.283,43 em 2022 e R\$ 61.985.953,15 em 2021, refere-se aos valores recebidos das Secretarias Municipais de Saúde e do Governo do Estado de São Paulo para aquisição de ativo imobilizado, que serão devolvidos aos Municípios e ao Estado quando do término dos contratos de gestão ou convênios.

O valor desse ativo está demonstrado ao valor de custo, deduzido da depreciação, que concomitantemente representa o valor do ativo imobilizado registrado no ativo.

17. RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDAS

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 a nova 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. Como historicamente é efetuado pela Entidade, foi constituída a conta de Créditos a Receber, com nota explicativa própria, para os casos de serviços prestados, faturados ou não (na norma, estabelecida como "saldos de contrato"). Não há obrigações de desempenho futuro e condições restritivas de pagamentos relevante, exceto pelas glosas efetuadas pelos Contratos de Gestão, e que também estavam contempladas nas provisões para perdas, quando aplicável, no momento do reconhecimento da receita, em contrapartida ao contas a receber, com base nos dados históricos.



18. RECEITAS COM CONTRATOS DE GESTÃO E CONVÊNIOS

RECEITAS COM CONTRATOS GESTÃO E CONVÊNIOS	2022	2021
PMSP – Contr. de Gestão 003/2007 (PROREHOSP)	156.030.212,96	113.705.293,41
PMSP - Contr. 006/2015 (Jardim Angela/Capão Redondo)	564.072.769,30	547.565.509,00
PMSP – Conv. 002/2011 (Parto Seguro à Mãe Paulistana)	234.060.038,64	144.951.918,97
PMSP – Contr. de Gestão 004/2008 (Hosp. Municipal M'Boi Mirim)	296.970.940,00	276.904.076,98
Pref. Mun. de Embu - 053/2018 - Atenção Básica	-	9.134.373,81
Pref. Mun. de Mogi das Cruzes – Contr. de Gestão 067/2018 (UNICA)	10.891.451,22	9.750.990,94
Pref. Mun. de Mogi das Cruzes – Contr. de Gestão 030/2017	6.959.514,84	5.210.912,06
Pref. Mun. de Mogi das Cruzes – Contr. de Gestão 046/2020	45.607.981,87	36.816.163,31
Pref. Mun. do Rio de Janeiro – Contr. de Gestão 037/2015	-	67.792.995,72
Pref. Mun. do Rio de Janeiro – Contr. de Gestão 010/2021	81.469.655,37	19.631.242,26
Pref. Mun. do Rio de Janeiro – Contr. de Gestão 01/202	79.981.474,80	-
Pref. Mun. De Carapicuíba – Contr. de Gestão 96/2019	19.928.953,88	17.630.145,83
Contr. nº 04/2019 – Cirurgia Geral	-	2.106.499,44
Contr. nº 11/2019 - Otorrinolaringologia	2.028.500,83	1.916.187,84
Contr. nº 25/2019 - Enfermagem	51.933.043,32	49.329.800,94
Contr. nº 69/2019 – Saúde Mental	5.019.319,14	4.682.185,45
Contr. nº 173/2021 – Cirurgia Geral	3.964.130,71	972.918,62
Contr. nº 18/2022 – Ceasa	297.840,06	-
Pref. Mun. De Cajamar – Contr. de Gestão 48/2020	12.886.823,81	33.014.258,37
Pref. Mun. De Cajamar – Contr. de Gestão 17/2021	-	11.817.425,63
Pref. Mun. De Peruíbe – Contr. de Gestão da Maternidade	14.678.249,96	14.556.482,43
Pref. Mun. De São Roque – Contr. de Gestão 01/2022	38.915.475,69	-
Conv. 001/2022 – Pró Santa Casa II – São Roque	972.000,00	--
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão AME Itú	10.276.380,00	9.279.180,00
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01475/2020 – UTI Adulto Osasco	3.834.055,20	15.336.220,80
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 12/2021 – UTI Covid Osasco	-	15.429.433,42
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 35/2021 – Hemodinâmica Osasco	4.817.853,55	4.595.062,67
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão Hosp. de Franc. Morato	71.647.620,00	73.707.967,45
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. Pediátrico 655/2020 – Santos	-	1.151.731,65
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. Adulto 1035/2020 – Santos	-	16.132.549,11
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 1483/2020 – Santos	3.034.350,60	3.034.350,60
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 46/2021 – Santos	5.009.515,00	4.376.612,00
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 60/2021 – Santos	10.854.379,80	8.140.784,85
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 125/2021 – Santos	16.074.973,68	2.679.162,28
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 37/2022 – Santos	2.475.875,80	-
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01458/2020 – Guarulhos	-	9.407.644,13
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 75/2021 – Guarulhos	-	6.710.475,00
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 108/2021 – Guarulhos	4.564.057,44	1.141.014,36
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 23/2022 – Mat. Leonor M. Barros	3.595.630,50	-
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão Hosp. de Franco da Rocha	120.740.678,26	108.988.529,00
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão AME Carapicuíba	16.574.565,00	16.622.766,80
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão Rede Lucy Montoro	6.060.000,00	5.900.509,40
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01450/2020 – Ferraz de Vasconcelos	-	4.146.095,28
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01457/2020 – Ferraz de Vasconcelos	-	9.918.998,11
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01471/2020 – Ferraz de Vasconcelos	-	6.057.717,64
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 94/2021 – Ferraz de Vasconcelos	13.936.605,61	4.196.650,15
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 98/2022 – Ferraz de Vasconcelos	5.339.919,76	-
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão Hosp. Geral de Carapicuíba	137.657.630,62	130.565.114,00
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01451/2020 – Hospital do Mandaqui	-	12.705.279,76
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 01476/2020 – Hospital do Mandaqui	-	14.559.617,27
Gov. do Est. de São Paulo – Conv. 11/2021 – Hospital do Mandaqui	-	13.953.910,37
Gov. do Est. de São Paulo – Contr. de Gestão Hosp. Geral de Itapevi	122.714.631,87	9.998.102,48
	2.185.877.099,09	1.876.224.859,59

19. RESULTADO FINANCEIRO

RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	2022	2021
Rendimentos de Aplicações Financeiras	20.209.357,80	10.338.592,73
Descontos Obtidos	463.233,75	170.537,30
Juros e Atualizações Monetárias	7.815,51	1,49
(-) Tarifas Bancárias	(290.464,58)	(389.524,20)
(-) Juros Bancários	(186.569,09)	(56.387,20)
(-) Juros a Fornecedores	(216.988,91)	(169.448,11)
(-) Juros sobre Financiamento	(56.360,90)	(4.143,52)
(-) Juros e Acréscimos Fiscais	(64.389,07)	(66.460,26)
(-) Imposto sobre Aplicações Financeiras	(191.696,34)	(27.329,02)
(-) Taxa Máquina de Cartões	(8.538,05)	(8.781,85)
(-) IOF	(490.027,67)	(21.653,53)
(-) Desconto Concedido	(1.263,38)	(13.423,67)
	19.174.109,07	9.751.980,16

20. CUSTOS COM PESSOAL PRÓPRIO

RECURSOS HUMANOS	2022	2021
Remunerações	1.258.418.543,67	1.043.292.884,41
Benefícios	93.220.868,57	81.547.095,04
Encargos Sociais	108.376.573,13	91.297.703,75
	1.460.015.985,37	1.216.137.683,20

21. CUSTOS COM SERVIÇOS TERCEIRIZADOS

SERVIÇOS DE TERCEIROS	2022	2021
Serviços Assistenciais por Pessoas Jurídicas	363.642.849,25	363.753.697,96
Serviços Diversos por Pessoas Jurídicas	119.093.835,33	97.779.765,05
Serviços Prestados por Pessoas Físicas	10.297.831,46	8.343.066,00
	493.034.516,04	469.876.529,01

22. CUSTOS COM MEDICAMENTOS E MATERIAS DE CONSUMO

MEDICAMENTOS E MATERIAIS	2022	2021
Medicamentos e Materiais de Uso Médico	109.646.771,90	110.884.576,14
Materiais de Consumo	35.977.506,16	24.435.899,72
Materiais de Conservação	6.929.544,51	6.887.975,57
Outros Materiais	10.874.449,91	18.704.804,41
	163.428.272,48	160.913.255,84

23. **DESPESAS GERAIS**

DESPESAS GERAIS	2022	2021
Contas de Consumo (água, luz, telefone e gás)	28.113.183,22	20.795.223,80
Aluguéis (imóveis, veículos, equipamentos e aparelhos)	28.862.957,79	25.534.963,65
Administrativas	25.518.288,83	15.304.581,90
Reformas e Benfeitorias	21.152,65	46.349,04
Bens Não Imobilizados	1.396.921,10	1.252.664,03
Depreciações e Amortizações	14.633.344,66	6.862.620,88
Outras Despesas Gerais	12.758.663,27	3.065.493,75
	111.304.511,52	72.861.897,05

24. **TRABALHO VOLUNTÁRIO – INTERPRETAÇÃO TÉCNICA ITG 2002 (R1)**

A Entidade utilizou como parâmetro para determinação de valores do trabalho voluntário recebido, a execução de trabalho não remunerado por parte de sua diretoria estatutária em reuniões ordinárias e extraordinárias num total de 448 horas valoradas ao montante de R\$ 78.308,07, bem como demais trabalhos prestados voluntariamente por terceiros, reconhecidos no montante de R\$ 146.592,27, perfazendo o total de R\$ 224.900,34.

25. **COBERTURA DE SEGUROS**

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, conseqüentemente não foram analisadas pelos nossos auditores independentes.

26. **SERVIÇOS DE SAÚDE PRESTADOS GRATUITAMENTE**

A Entidade, mantém com recursos próprios atendimento ambulatorial por meio de uma equipe multidisciplinar, com o Programa de Atenção Integral à Saúde da Mulher (PAISM), em parceria com a Secretaria de Saúde do município de São Paulo, atuando na anticoncepção (DIU de cobre e implante subcutâneo) e na prevenção do câncer ginecológico.

Em 2019, para contribuir com o enfrentamento de barreiras organizacionais e individuais para a inserção do método em mulheres que desejam fazer uso, e em fortalecimento as ações de Saúde Sexual e Saúde Reprodutiva (SSSR) que é uma das prioridades da Política Nacional de Atenção Integral a Saúde das Mulheres (PAISM), o programa passou a ser também um centro de capacitação de profissionais de Saúde (médicos e enfermeiros) para a inserção, manejo e retirada do DIU TCU 380A em ambiente ambulatorial.

Com o objetivo de atuar nessa realidade o ambulatório foi transformado em seu modelo de atendimento direcionado à implantação de DIUs de cobre, tanto por médicos quanto por enfermeiras. Reduziu-se o número de consultas de uma média de 05 por paciente para 02 por paciente, uma para coleta do Papanicolau e implantação do DIU e uma de retorno para controle, e se passou a oferecer treinamento desse procedimento para os profissionais (médicos e enfermeiros) da APS dos municípios e outros interessados da rede pública. O agendamento das pacientes se dá através do programa Alô Mãe da Secretaria de Saúde do Município de São Paulo.





O treinamento dos profissionais (médicos e enfermeiros) conta com um módulo teórico, um módulo de prática simulada em modelos anatômicos e um módulo prático no ambulatório. Esta mudança possibilita que as ações do ambulatório não só tenham um efeito ampliado tanto pelo número de mulheres com o DIU implantado como também pelo número de novos profissionais habilitados no uso do método e que poderão implantar o DIU nas pacientes de suas áreas de abrangência.

O novo serviço iniciou-se em agosto de 2020 e pode já ser considerado um sucesso no atingimento de seus objetivos.

Por se tratar de prestação de serviços, a gratuidade oferecida é contabilmente reconhecida pelo valor efetivamente praticado pela Entidade, caso o serviço fosse cobrado do usuário. A mensuração das gratuidades é feita com base em métodos e critérios aceitáveis, em valores compatíveis aos de mercado, conforme determina a ITG 2002 (R1), itens 10, 13 e 16.

Durante o exercício de 2022 o custo estimado com os atendimentos ambulatoriais feitos de forma gratuita foi de R\$ 4.228.357,50 (em 2021 R\$ 3.594.973,84) e assim está registrado como se tivesse ocorrido o recebimento e desembolso financeiro.

Os resultados alcançados foram os seguintes:

ATIVIDADES DO AMBULATÓRIO DE SAÚDE DA MULHER PROGRAMA DE ATENÇÃO À SAÚDE INTEGRAL DA MULHER	NÚMERO DE BENEFICIADOS	
	2022	2021
Inserção de LARCs (DIU de Cobre, SIU Liberador de Levonorgestrel e Implante Hormonal Subdérmico)	2.514	2.422
Retirada de LARCs	480	44
Coleta de Papanicolau	863	883
Consultas Médicas e de Enfermagem	4.717	3.854
Promoção à Saúde e Prevenção de Doença (PA, Glicemia, Teste Rápido de Gravidez, Distribuição de Gel Lubrificante, Preservativos, Cálculo de IMC, Aferição de Temperatura e Folders Educativos)	61.245	23.885
Profissionais de saúde treinados (médicos e enfermeiros)	505	-

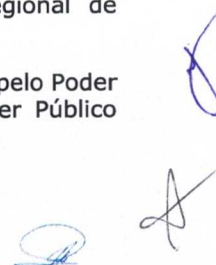
27. RECURSOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE PROMOÇÃO EM SAÚDE

A rubrica "Recursos para Desenvolvimento de Promoção em Saúde", no montante de R\$ 24.792.468,23 em 2022 e R\$ 15.109.927,10 em 2021, refere-se ao reembolso de despesas operacionais para o apoio à gestão, gerenciamento e execução dos serviços de saúde, reembolso este feito pelos contratos e convênios para a matriz, necessário e usual à manutenção dos serviços em prol da sociedade.

28. ATENDIMENTO À LEGISLAÇÃO DAS ENTIDADES DE FINS FILANTRÓPICOS

A Entidade vem atendendo aos requisitos estabelecidos pela legislação e demais regulamentações vigentes na área 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 ao 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.



29. CERTIFICADO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (CEBAS)

Em 04 de novembro de 2021, através da Portaria nº 1.094, publicada no Diário Oficial da União, Edição 210, Seção 1, Pág. 133, em consideração ao Parecer Técnico nº 720/2021-CGCER/DCEBAS/SAES/MS, constante do Processo nº 25000.191938/2018-98, foi concedida ao CEJAM a renovação do CEBAS, com validade pelo período de **30 de novembro de 2018 a 29 de novembro de 2021**.

Em 24 de março de 2023, através da Portaria nº 274, publicada no Diário Oficial da União, Edição 60, Seção 1, Pág. 87, em consideração a Nota Técnica nº 201/2023-CGCER/DCEBAS/SAES/MS, constante do Processo nº 25000.167752/2021-13, foi concedida ao CEJAM a renovação do CEBAS, com validade pelo período de **30 de novembro de 2021 a 29 de novembro de 2024**.

30. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (QUOTA PATRONAL)

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 2022 foi de R\$ 342.937.929,05 (em 2021 de R\$ 277.654.562,14) e está registrada em conta própria de "Compensação das Isenções Patronais Previdenciárias", no grupo de despesas, da seguinte forma:

ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2022	2021
Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	340.878.362,77	275.985.601,17
Cota Patronal s/ Serviços Prestados por. Pessoas Físicas	2.059.566,28	1.668.960,97
	342.937.929,05	277.654.562,14
(-) Isenção Usufruída:		
(-) Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	(340.878.362,77)	(275.985.601,17)
(-) Cota Patronal s/ Serviços Prestados por. Pessoas Físicas	(2.059.566,28)	(1.668.960,97)
	0,00	0,00

31. TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES (RENÚNCIA FISCAL)

Imposto de renda e contribuição social: 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.

PIS: 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.

COFINS: 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.

Isenção previdenciária usufruída: para atender aos requisitos da legislação pertinente, a Entidade registra em contas de resultado os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas.

Em atendimento a ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/2012, a Entidade apresenta a seguir a renúncia fiscal apurada no exercício de 2021, caso a obrigação devida fosse. Para isso, em nosso julgamento, consideramos as seguintes contribuições e respectivas alíquotas, ressaltando que se trata de cálculos estimados de renúncia fiscal abrangendo os principais impostos e contribuições em função da Entidade não possuir escrituração fiscal em virtude de sua natureza não lucrativa.

- COFINS incidente sobre a receita: 3% (regime cumulativo)



Com base nos percentuais acima mencionados estimamos que a renúncia fiscal no exercício de 2022 foi de R\$ 2.922.810,17 (em 2021 R\$ 2.406.934,91), distribuída da seguinte forma:

RENÚNCIA FISCAL	2022	2021
Cofins	2.922.810,17	2.406.934,91
	2.922.810,17	2.406.934,91

32. SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO


O Superávit do exercício de 2022 foi de R\$ 20.697.869,13 e o Déficit do exercício de 2021 foi de R\$ 6.169.320,50, estando assim distribuído entre a mantenedora (matriz) e mantidas (filiais):

RESULTADO DO EXERCÍCIO DESMEMBRADO	IDENT. CNPJ	2022	2021
Matriz (Mantenedora)	0001	23.262.324,64	3.150.882,04
Organização Social - São Paulo R006/2015	0002	(25.173.355,30)	(6.069.971,92)
Gestão Saúde - Embu das Artes	0004	(3.144.788,61)	4.663.781,83
Organização Social - Hospital Municipal M ^o Boi Mirim	0008	(11.114.910,98)	(14.346.929,38)
Instituto de Responsabilidade Social	0009	71.420,26	(353.322,80)
Organização Social - Mogi das Cruzes 46/2020	0010	1.849.856,79	578.846,19
Organização Social - Rio de Janeiro	0011	(2.575.587,06)	2.915.472,98
Organização Social - Arujá	0012	150.803,09	-
Centro de Diagnóstico por Imagem	0013	(405.822,91)	(185.658,91)
Organização Social - Carapicuíba	0015	(928.820,35)	1.240.393,01
Gestão Saúde - Campinas	0016	211.138,57	(449.541,93)
Gestão Saúde - Osasco	0017	(2.592.471,57)	1.426.792,03
Organização Social - Cajamar	0018	(2.179.710,42)	1.035.760,62
Organização Social - AME Itú	0020	(100.594,92)	252.825,69
Gestão Saúde - Guarulhos	0021	(45.003,69)	1.148.484,90
Organização Social - Hosp. Estadual de Francisco Morato	0022	(3.247.043,14)	1.345.726,86
Gestão Saúde - Santos	0023	(986.630,36)	2.933.175,63
Organização Social - Hosp. Estadual de Franco da Rocha	0024	1.138.494,52	(2.488.288,22)
Organização Social - Hosp. Estadual de Carapicuíba	0025	(2.610.354,19)	(4.129.160,97)
Organização Social - Maternidade Municipal de Peruíbe	0026	433.037,03	192.321,55
Organização Social - AME Carapicuíba	0027	(79.338,17)	666.202,59
Organização Social - Rede Lucy Montoro de Santos	0028	(144.032,21)	(241.848,12)
Gestão Saúde - Ferraz de Vasconcelos	0029	1.224.663,82	(1.121.598,05)
Gestão Saúde - Complexo Hospitalar do Mandaqui	0030	(3.545.217,65)	710.426,53
Organização Social - São Paulo Parto Seguro	0031	20.619.974,29	-
Organização Social - São Paulo Prorehosp	0032	24.250.101,69	-
Organização Social - Mogi das Cruzes 30/2017	0033	(677.072,92)	-
Organização Social - Mogi das Cruzes 67/2020	0034	251.243,63	-
Organização Social - Hosp. Estadual de Itapevi	0035	(6.152.295,03)	955.907,35
Gestão Saúde - Mat. Leonor Mendes de Barros	0036	854.678,46	-
Organização Social - São Roque	0038	2.394.726,40	-
Organização Social - Rio de Janeiro - Mariska	0039	11.013.375,93	-
Gestão Saúde - São Roque	0042	(101.549,54)	-
Apoio à Gestão de Convênios e Contratos	0044	(1.223.370,97)	-
		20.697.869,13	(6.169.320,50)

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.


Ademir Medina Osório
CEO


João Romano
Pres. do Conselho de Administração


Assinado de forma digital por
ALEXANDRE
PAPI:07395144821
Dados: 2023.04.18
16:13:43 -03'00'
Alexandre Papi
Contador CRC nº 1SP130223/O-3