

Ineditoriais

CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS "DR. JOAO AMORIM" - CEJAM

CNPJ nº 66.518.267/0001-83

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018 (Em Reais)

Ativo	Notas	Atividades de Saúde			2019	Atividades de Saúde			2018
		Gestão Pública	Gestão Própria	Promoção em Saúde		Gestão Pública	Gestão Própria	Promoção em Saúde	
Ativo Circulante									
Caixa e Equivalente de Caixa	(4)	58.308.532,60	1.209.424,60	19.322.194,08	78.840.151,28	58.254.268,51	279.726,85	20.843.589,94	79.445.396,41
Adiantamentos a Fornecedores		59.199,98	674,10	98,12	59.972,20	26.360,36	-	-	26.360,36
Adiantamentos a Empregados	(5)	4.912.869,36	9.294,24	-	4.922.163,60	4.649.263,70	5.168,20	18.627,93	5.600,86
Adiantamentos para Despesas		6.896,41	1.185,72	500,00	8.582,13	8.376,19	80,00	1.429,82	500,00
Impostos Recuperáveis		6.426,45	43,18	10.667,67	17.137,30	15.215,16	-	-	15.215,16
Créditos com Contr. de Gestão e Convênios	(6)	71.310.111,04	-	83.816,11	71.393.927,15	53.621.687,86	-	-	13.710,00
Outros Créditos	(7)	32.671,34	177.129,60	1.903.819,89	2.113.620,83	7.864,68	238.212,16	108.089,35	78.138,84
Estoques	(8)	3.430.651,19	-	-	3.430.651,19	2.742.421,63	-	-	2.742.421,63
Reservas para Contingências	(9)	24.455.794,49	-	-	24.455.794,49	23.308.206,69	-	-	23.308.206,69
Despesas Antecipadas		273.506,16	1.071,71	9.137,58	283.715,45	208.538,84	-	56.511,39	265.050,33
		162.796.659,02	1.398.823,15	21.330.233,45	185.525.715,62	142.842.203,62	523.187,21	21.028.248,43	165.760,81
Ativo Não-Circulante									
Realizável a Longo Prazo		91.658,67	-	55.467,12	147.125,79	35.996,67	-	52.767,12	-
Imobilizado	(10)	16.646.313,92	4.384.722,73	1.930.847,45	22.961.884,10	16.619.075,24	5.882,67	5.924.067,55	452.983,34
Imobilizações em Andamento		-	-	-	-	-	-	367.697,93	-
Intangível	(11)	550.530,72	7.480,60	97.775,25	655.786,57	491.847,00	-	105.445,84	160,32
		17.288.503,31	4.392.203,33	2.084.089,82	23.764.796,46	17.146.918,91	5.882,67	6.449.978,44	453.143,66
Total do Ativo		180.085.162,33	5.791.026,48	23.414.323,27	209.290.512,08	159.989.122,53	529.069,88	27.478.226,87	188.615.323,75

Passivo e Patrimônio Líquido	Notas	Atividades de Saúde			2019	Atividades de Saúde			2018
		Gestão Pública	Gestão Própria	Promoção em Saúde		Gestão Pública	Gestão Própria	Promoção em Saúde	
Passivo Circulante									
Fornecedores	(12)	14.435.759,31	107.910,68	139.563,07	14.683.233,06	11.972.184,83	54.432,77	326.949,26	20.264,39
Obrigações Trabalhistas		35.075.623,08	42.637,08	171.812,32	35.290.072,48	29.817.697,86	8.535,74	239.366,41	21.919,39
Obrigações Sociais e Fiscais		26.427.670,64	39.719,59	217.229,99	26.684.618,22	22.767.283,59	8.021,67	299.832,42	18.720,93
Empréstimos Bancários	(13)	14.072.947,41	-	14.738,60	14.087.686,01	9.693.455,50	-	-	9.693.455,50
Contas a Pagar	(14)	12.603.063,33	3.180,63	205.386,06	12.811.630,02	8.971.923,91	830,23	195.559,11	6.701,88
Provisões para Férias e Encargos	(15)	53.465.157,88	69.131,51	326.268,62	53.860.558,01	46.021.977,63	11.309,37	447.718,34	40.330,37
Provisões para Contingências		-	-	-	-	4.530.377,80	-	284.115,90	-
		156.080.221,65	262.577,49	1.074.998,66	157.417.797,80	133.774.901,12	83.129,78	1.793.541,44	107.936,96
Passivo Não-Circulante									
Provisões para Contingências	(15)	6.103.998,17	-	284.115,90	6.388.114,07	864.810,84	-	-	864.810,84
Empréstimos Bancários	(13)	-	-	35.372,66	-	-	-	-	-
Contas a Pagar	(14)	14.073,16	-	14.073,16	14.073,16	5.669,94	-	-	5.669,94
Recursos Governamentais a Realizar	(16)	1.312.703,29	-	-	1.312.703,29	1.528.277,94	-	-	1.528.277,94
Bens Públicos em nosso poder		17.194.057,14	-	17.194.057,14	17.194.057,14	17.110.922,24	-	-	17.110.922,24
		24.624.831,76	-	319.488,56	24.944.320,32	19.509.680,96	-	-	19.509.680,96
Patrimônio Líquido									
Patrimônio Social		6.704.540,45	5.625.016,34	21.016.576,70	33.346.133,49	(16.154.256,54)	134.914,95	23.464.195,20	520.639,95
Superávit / (Déficit) do Exercício	(31)	(7.534.958,09)	315.329,46	230.385,86	(6.989.242,77)	21.873.150,58	311.021,52	3.555.154,15	(358.686,32)
Dotação Inicial		571.503,24	-	571.503,24	571.503,24	-	-	-	-
Transferências Patrimoniais		(360.976,68)	(411.896,81)	772.873,49	-	985.646,41	3,63	(1.334.663,92)	349.013,88
		(619.819,08)	5.528.448,99	22.019.836,05	26.928.393,96	6.704.540,45	445.940,10	25.684.685,43	510.967,51
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		180.085.162,33	5.791.026,48	23.414.323,27	209.290.512,08	159.989.122,53	529.069,88	27.478.226,87	188.615.323,75

Demonstração do Resultado do Período Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018 (em Reais)

Receitas Líquidas	Notas	Atividades de Saúde			2019	Atividades de Saúde			2018
		Gestão Pública	Gestão Própria	Promoção em Saúde		Gestão Pública	Gestão Própria	Promoção em Saúde	
Contratos de Gestão e Convênios	(17)	875.384.277,99	3.728.332,74	6.321.965,04	885.434.575,77	799.839.657,16	3.176.524,20	4.560.570,45	1.158.697,81
Serviços Próprios de Saúde	(18)	875.653.024,90	-	-	875.653.024,90	798.422.060,59	-	-	798.422.060,59
Promoção Assistencial em Saúde	(26)	-	1.564.199,74	-	1.564.199,74	1.580.404,65	-	-	1.580.404,65
Recursos p/ Desenvolvimento da Promoção em Saúde		-	2.164.133,00	-	2.164.133,00	1.596.119,55	-	-	1.596.119,55
Capacitação e Treinamento em Saúde		-	-	5.737.927,16	5.737.927,16	-	-	4.560.570,45	4.560.570,45
Realização de Bens Públicos em nosso poder		2.998.806,79	-	628.366,12	628.366,12	-	-	-	1.158.697,81
(-) Repasse Destinado à Aquisições do Imobilizado		(2.807.019,36)	-	-	(2.807.019,36)	(472.425,69)	-	-	(472.425,69)
(-) Readequação Financeira		-	-	(44.328,24)	(44.328,24)	-	-	-	-
(-) Devolução de Recursos Públicos		-	-	-	-	(395.754,26)	-	-	(395.754,26)
(-) Glosas sobre Contratos e Convênios		(460.534,34)	-	-	(460.534,34)	(937.005,57)	-	-	(937.005,57)
Custos	(863.013.286,58)	(4.866.225,12)	(6.195.283,21)	(874.074.794,91)	(754.758.259,84)	(2.839.708,22)	(6.926.334,36)	(1.161.095,11)	(765.685.397,53)
Despesas com Pessoal	(20)	(702.826.228,64)	(1.127.752,98)	(413.757,53)	(708.367.739,51)	(412.903,85)	(4.979.447,37)	(618.220,60)	(623.945.757,13)
Serviços Terceirizados	(21)	(118.536.405,29)	(1.252.041,16)	(1.534.197,44)	(121.322.643,89)	(100.180.873,33)	(1.020.228,62)	(1.594.935,81)	(362.453,50)
Medicamentos e Materiais de Consumo	(22)	(41.650.652,65)	(322.297,98)	(247.328,24)	(42.220.278,87)	(36.372.201,20)	(80.456,20)	(351.951,18)	(180.421,01)
Assistência Gratuita Prestada em Saúde	(26)	-	(2.164.133,00)	-	(2.164.133,00)	-	(1.596.119,55)	-	(1.596.119,55)
Isonção Usufruída	(29)	153.995.939,15	217.661,23	924.119,05	155.137.719,43	137.433.518,42	29.803,76	966.804,83	158.499,27
(-) Custo da Isonção Usufruída	(29)	(153.995.939,15)	(217.661,23)	(924.119,05)	(155.137.719,43)	(137.433.518,42)	(29.803,76)	(966.804,83)	(158.499,27)
(=) Superávit / (Déficit) Bruto		12.370.991,41	(1.137.892,38)	126.681,83	11.359.780,86	40.813.397,32	336.815,98	(2.397,30)	43.050.052,09
Despesas		(23.787.763,39)	(723.514,35)	(3.068.396,62)	(27.579.674,36)	(28.141.415,16)	(21.292,99)	(3.543.931,50)	(354.913,34)
Impostos, Taxas e Contribuições		(360.806,76)	(9.817,29)	(217.956,15)	(588.580,20)	(435.646,62)	(2.390,37)	(247.011,76)	(686.408,82)
Despesas Gerais	(23)	(22.427.857,47)	(713.697,06)	(2.850.440,47)	(25.991.995,00)	(23.411.098,21)	(18.902,62)	(3.296.919,74)	(344.873,18)
Provisão para Devedores Duvidosos		-	-	-	-	(1.708.386,86)	-	-	(1.717.569,37)
Provisões para Contingências		(999.099,16)	-	-	(999.099,16)	(2.586.283,47)	-	-	(2.586.283,47)
Outras (Despesas) e Receitas Operacionais		1.320.555,67	2.136.084,76	2.208.296,43	5.664.936,86	1.459.075,04	1,51	8.500.229,31	8.463,58
Despesas com Doações e Auxílios		-	(21.798,01)	(285.800,00)	(307.598,01)	-	-	(3.600,00)	-
Receitas com Doações		35.858,64	531.860,40	159.666,15	727.385,19	375.094,87	-	174.795,75	549.890,62
Outras Receitas		1.284.697,03	1.626.022,37	2.334.430,28	5.245.149,68	1.083.980,17	1,51	8.329.033,56	8.463,58
Trabalho Voluntário		-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas do Trabalho Voluntário	(2.e/24)	-	3.760,65	69.117,73	72.878,38	-	-	88.100,70	88.100,70
(-) Custos com Serviço Voluntário	(2.e/24)	-	(3.760,65)	(69.117,73)	(72.878,38)	-	-	(88.100,70)	(88.100,70)
(=) Resultado Antes das Rec/Desp Financeiras	(19)	(10.096.216,31)	274.678,03	(733.418,36)	(10.554.956,64)	18.399.057,20	315.524,50	2.590.533,90	(348.849,06)
Resultado Financeiro		2.561.258,22	40.651,43	963.804,22	3.565.713,87	3.474.093,38	(4.502,98)	964.620,25	(937,26)
Receitas Financeiras		3.849.423,94	53.553,09	1.019.613,01	4.922.590,04	4.933.115,19	1.757,92	973.657,50	2.112,14
Despesas Financeiras		(1.288.165,72)	(12.901,66)	(55.808,79)	(55.808,79)	(1.459.021,81)	(9.037,25)	(11.949,40)	(1.886.269,36)
(=) Superávit / (Déficit) do Exercício	(31)	(7.534.958,09)	315.329,46	230.385,86	(6.989.242,77)	21.873.150,58	311.021,52	3.555.154,15	(358.686,32)

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2019 e 2018 (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, 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, 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, Bertogi, Carapicuíba, Campinas, 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, Embu das Artes, Mogi das Cruzes, Poá, Rio de Janeiro, Carapicuíba, Campinas, Cajamar e Governo do Estado de SP. Na promoção em saúde, as ações são realizadas através dos programas de "Voluntariado", "Deficiente Saudável", "Integração com a Comunidade", "Meio Ambiente" e "PAISM - Programa de Atenção Integral à Saúde da Mulher", executados pelo Instituto de Responsabilidade Social CEJAM. 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 - SIBHAE, 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 da 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 (BR GAAP), que compreende as disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos e às fundações, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (C

continuação Embu das Artes, montante este considerado suficiente para cobrir as possíveis perdas que possam ocorrer na realização das contas a receber.

7. Outros Créditos					
Outros Créditos (Circulante)		2019	2018		
Aluguéis a Receber		57.596,00	57.596,00		
Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes		90.528,90	221.536,13		
Créditos com Operadoras de Cartões a Receber		17.877,04	16.670,03		
Valores a Regularizar		36.070,66	8.139,68		
Outros Créditos		-	50.218,35		
Créditos de Alunos a Receber		-	86.820,93		
Sistema Médico São Benedito		6.450,00	-		
Banco Santander		1.263.090,00	-		
Cajamar - Contrato 90/2019 (Intercompany)		35.520,83	-		
Paineiras Limpeza e Serviços Gerais Ltda		1.278,34	-		
PMG - Contrato 42/2014 (Intercompany)		605.209,06	-		
(-) Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa		-	(8.682,09)		
Outros Créditos (Não Circulante)		2.113.620,83	432.305,03		
Depósitos Vinculados ou Restituíveis		147.125,79	88.763,79		
		147.125,79	88.763,79		

8. Estoques

		2019	2018		
Estoques					
Equipamentos de EPI		12.480,11	299,40		
Medicamentos		965.459,66	942.729,43		
Materiais de Uso dos Pacientes		1.655.143,55	1.310.308,26		
Gêneros Alimentícios		184.774,44	85.708,01		
Impressos e Materiais de Expediente		22.009,39	41.579,32		
Produtos de Limpeza		213.753,96	62.944,84		
Materiais de Manutenção		99.860,51	69.915,55		
Rouparia		89.469,62	109.369,83		
Outros Materiais de Consumo		187.699,95	119.566,99		
		3.430.651,19	2.742.421,63		

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		2019	2018		
Banco Santander (Brasil) S.A.		24.455.794,49	23.308.206,69		
		24.455.794,49	23.308.206,69		

10. Imobilizado

Descrição	Taxa Depr.	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Residual 2019	Residual 2018
Terrenos	-	375.000,00	-	375.000,00	375.000,00
Construções	4%	5.630.000,00	(2.159.144,21)	3.470.855,79	3.696.055,83
Instalações	10%	496.601,33	(78.262,11)	418.339,22	84.628,51
Máquinas e Equipamentos	10%	515.402,25	(270.444,94)	244.957,31	181.138,72
Equipamentos de Uso Médico	10%	2.206.738,46	(1.726.884,39)	479.854,07	648.889,43
Equipamentos de Informática	20%	808.146,74	(636.235,98)	171.910,76	102.940,66
Móveis e Utensílios	10%	1.173.078,94	(810.903,76)	362.175,18	445.031,03
Veículos	20%	346.784,35	(146.500,51)	200.283,84	223.110,43
Benefetórias	4%	827.037,11	(233.980,60)	593.056,51	626.138,95

Bens de Gestão

Descrição	Taxa Amort	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Residual 2019	Residual 2018
São Paulo - Organização Social	20%	21.131.570,44	(13.530.832,22)	7.600.738,22	8.334.417,41
São Paulo - Hosp.					
Mun. M'Boi Mirim		27.997.565,19	(23.088.547,99)	4.909.017,20	3.748.419,72
Embu das Artes (SP)		66.687,84	(61.245,14)	5.442,70	8.725,37
Mogi das Cruzes (SP)		338.464,73	(243.653,88)	94.810,85	129.122,05
Rio de Janeiro (RJ)		8.754.381,34	(5.215.475,62)	3.538.905,72	4.340.848,09
Poá (SP)		-	-	-	13.022,39
Arujá (SP)		-	-	-	44.520,21
Carapicuíba (SP)		222.230,70	(1.140,96)	221.089,74	-
Cajamar (SP)		279.695,232	(4.248,23)	275.446,99	13.022,39
		71.169.384,65	(45.704.061,86)	22.961.884,10	23.015.031,19

Conforme preceituado em contratos e convênios firmados entre o CEJAM e Secretarias Municipais 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.

11. Intangível

Descrição	Taxa Amort	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Residual 2019	Residual 2018
Direitos de Uso de Sistemas	20%	422.667,27	(324.074,43)	98.592,84	103.812,15
Outros Direitos de Uso					
Marcas e Patentes		8.588,01	-	8.588,01	1.794,01

Direitos de Gestão Pública Prefeitura

Descrição	Taxa Amort	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Residual 2019	Residual 2018
São Paulo - Organização Social		411.181,10	(330.428,16)	80.752,94	21.565,69
São Paulo - Hosp. Mun. M'Boi Mirim		1.939.111,14	(1.873.592,39)	65.518,75	73.897,51
Mogi das Cruzes (SP)		6.078,14	(4.834,59)	1.243,55	-
Embu das Artes (SP)		2.459,45	(328,00)	2.131,45	-
Cajamar (SP)		2.330,00	(126,33)	2.203,67	-
Rio de Janeiro (RJ)		695.057,72	(298.302,36)	396.755,36	396.383,80
		3.487.472,83	(2.831.686,26)	655.786,57	597.453,16

12. Obrigações Trabalhistas

Descrição	2019	2018
Obrigações Trabalhistas		
Salários a Pagar	34.652.348,16	29.755.933,83
Rescisões a Pagar	529.558,76	240.263,62
Pensoes Alimenticias a Pagar	107.813,01	80.385,25
Férias a Pagar	(6.424,47)	10.936,70
Benefícios a Pagar	6.777,02	-
	35.290.072,48	30.087.519,40

13. Empréstimos e Financiamentos

Descrição	2019	2018
Empréstimos e Financiamentos		
Banco Bradesco S.A. (Conta Garantida/Capital de Giro)	4.040.311,60	299.716,75
Banco Santander S.A. (Conta Garantida/Capital de Giro)	10.032.635,81	9.393.738,75
	14.072.947,41	9.693.455,50
Empréstimos e Financiamentos		
HP Financial Service Arrendamento Mercantil S. A.	17.769,01	-
(-) Juros a Apropriar - HP Financial Service Arrend. Mercantil S. A. (3.030,41)	-	-
	14.738,60	-
Empréstimos e Financiamentos		
HP Financial Service Arrendamento Mercantil S. A.	42.645,59	-
(-) Juros a Apropriar - HP Financial Service Arrend. Mercantil S. A. (7.272,93)	-	-
	35.372,66	-

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

Descrição	2019	2018
Contas a Pagar (Circulante)		
Eletropaulo - Hospital Mun. M'Boi Mirim	163.044,64	141.973,58
Light - OS Rio de Janeiro	6.771.515,14	3.911.331,27
CEDAE - Companhia Estadual de Águas e Esgotos	1.210.120,35	858.642,74
Sabesp - Hospital Mun. M'Boi Mirim	184.380,60	137.686,61
Telemar Norte Leste S/A	63,24	63,24
Tim Celular	-	873,88
Nextel Telecomunicações	920,54	737,10
Oi Móvel S.A. (em recuperação judicial)	-	474,57
PMSP (devolução repasse encerr. convênio)	1.227.330,72	2.396.716,09
Adiantamentos PMSP - Hospital M'Boi Mirim	-	-
Aluguéis a Pagar	234.144,26	233.538,06
Empréstimo Consignado	1.270.077,18	949.174,61
Plano de Previdência Privada	122.389,33	130.324,50
Seguros a Pagar	9.942,68	6.547,80
Outras Contas a Pagar	1.615.905,84	406.931,08
Mensalidade de Alunos à Repassar	1.795,50	-
	12.811.630,02	9.175.015,13
Contas a Pagar (Não Circulante)		
Obrigações Trabalhistas	14.073,16	5.669,94
	14.073,16	5.669,94

15. Provisões para Contingências

Descrição	2019	2018
Provisões para Contingências (Circulante)		
Provisões para Contingências Tributárias	-	85.796,86
Provisões para Contingências Trabalhistas	-	4.526.735,69
Provisões para Contingências Cíveis	-	201.961,15
	-	4.814.493,70

Provisões para Contingências (Não Circulante)	2019	2018
Provisões para Contingências Tributárias	85.796,86	-
Provisões para Contingências Trabalhistas	6.100.356,06	864.810,84
Provisões para Contingências Cíveis	201.961,15	-
	6.388.114,07	864.810,84

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 processos 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. A entidade figura em outros processos trabalhistas e cíveis avaliados com perda possível no montante de R\$ 13.708.458,87 (em 2017 R\$ 13.708.458,87), sem provisão contábil constituída, estando assim distribuídos:

Processos com Perda Possível	2019	2018
De natureza Trabalhista	13.703.458,87	13.703.458,87
De natureza Cível	5.000,00	5.000,00
	13.708.458,87	13.708.458,87

16. Bens Públicos em Nosso Poder: A rubrica "Bens públicos em nosso poder", no montante de R\$ 17.194.057,14 em 2019 e R\$ 17.110.922,24 em 2018, refere-se aos valores recebidos das Secretarias Municipais de Saúde para aquisição de ativo imobilizado, que serão devolvidos aos municípios 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

Descrição	2019	2018
Receitas com Contratos de Gestão e Convênios		
PMSP - Contrato de Gestão 003/2007 (PROREHOSP)	32.508.824,01	24.090.188,70
PMSP - Contrato 006/2015 (Jardim Angela/Capão Redondo)	393.092.794,78	381.841.624,21
PMSP - Convênio 002/2011 (Parto Seguro à Mãe Paulista)	99.431.230,66	94.939.323,92
PMSP - Contrato de Gestão 004/2008 (Hosp. Municipal M'Boi Mirim)	174.443.773,30	169.517.279,27
Prof. Mun. de Embu - 053/2018 - Atenção Básica	17.627.737,09	10.533.588,47
Prof. Mun. de Embu - Contrato de Gestão 116/2017 (Atenção Básica)	-	4.972.238,82
Prof. Mun. de Embu - Contrato de Gestão 116/2017 (Vigilância em Saúde)	-	271.027,24
Prof. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 042/2014 (UBS 24H)	-	16.212.926,36
Prof. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 045/2014 (ESF)	21.532.001,66	21.820.908,58
Prof. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 067/2018 (UNICA)	7.795.847,13	2.950.010,75
Prof. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 030/2017	3.569.294,31	3.294.629,62
Prof. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 100/2019	762.853,14	-
Prof. Mun. do Rio de Janeiro - Contrato de Gestão 037/2015	65.393.353,20	65.393.353,20
Prof. Mun. de Poá - Contrato de Gestão 010/2018	774.509,79	1.965.967,69
Prof. Mun. de Poá - Termos de Colaboração 001 e 002/2017	-	618.993,76
Contrato nº 04/2019 - Cirurgia Geral	3.262.649,02	-
Contrato nº 11/2019 - Otorrinolaringologia	1.729.093,71	-
Contrato nº 25/2019 - Enfermagem	24.655.167,80	-
Contrato nº 69/2019 - Saúde Mental	703.255,57	-
Prof. Mun. de Cajamar - Contrato de Gestão 25/2019	14.386.411,38	-
Prof. Mun. de Cajamar - Contrato de Gestão 90/2019	2.343.053,51	-
Prof. Mun. de Carapicuíba - Contrato de Gestão 96/2019	2.746.636,37	-
Governo do Estado de SP - Convênio 0493/2019 - Hemodinâmica Osasco	808.786,04	-
Governo do Estado de SP - Contrato de Gestão Hosp. de Franc. Morato	8.625.752,43	-
	875.653.024,90	798.422.060,59

19. Resultado Financeiro

Descrição	2019	2018
Receitas e Despesas Financeiras		
Rendimentos de Aplicações Financeiras	4.863.901,60	5.865.549,12
Descontos Obtidos	56.204,03	43.320,30
Juros e Atualizações Monetárias	2.484,41	1.773,33
(-) Tarifas Bancárias	(245.480,96)	(182.294,43)
(-) Juros Bancários	(851.904,18)	(1.058.725,38)
(-) Juros a Fornecedores	-	(89.688,12)
(-) Juros sobre Financiamento	(216.080,17)	-
(-) Juros e Acréscimos Fiscais	(15.702,38)	(71.754,68)
(-) Imposto sobre Aplicações Financeiras	(15.403,40)	(64.347,67)
(-) Imposto sobre Operações Financeiras	(12.305,08)	(19.459,08)
	3.565.713,87	4.424.373,39

20. Custos com Pessoal Próprio

Descrição	2019	2018
Recursos Humanos		
Remunerações	609.639.471,71	531.803.041,12
Benefícios	44.719.007,84	42.215.598,22
Encargos Sociais	54.009.259,60	49.927.117,79
	708.367.739,15	623.945.757,13

21. Custos com Serviços Terceirizados

Descrição	2019	2018
Serviços de Terceiros		
Serviços Prestados por Pessoas Jurídicas	114.679.551,60	97.083.824,44
Serviços Prestados por Pessoas Físicas	6.641.338,96	6.060.694,42
Bolsistas e Estagiários	1.743,33	13.972,40
	121.322.643,89	103.158.491,26

22. Custos com Medicamentos e Materiais de Consumo

Descrição	2019	2018
Medicamentos e Materiais		
Medicamentos e Materiais de Uso Médico	28.818.514,56	24.608.018,00
Materiais de Uso Escolar	4.533,12	80.762,93
Materiais de Consumo	7.452.253,01	7.113.482,98
Materiais de Conservação	2.599.085,13	2.248.446,82
Outros Materiais	3.345.893,05	2.934.318,86
	42.220.278,87	36.985.029,59

23. Despesas Gerais

Descrição	2019	2018
Despesas Gerais		
Contas de Consumo (água, luz, telefone e gás)	9.763.306,57	8.707.736,54
Aluguéis (imóveis, veículos, equipamentos e aparelhos)	9.670.083,99	11.202.857,70
Administrativas	732.878,24	642.012,18
Publicidade	187.465,20	97.440,04
Eventos		