



CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS “DR. JOÃO AMORIM” – CEJAM

CNPJ nº 66.518.267/0001-83

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (em Reais)

| Ativo | Notas | Atividades de Saúde | | | Atividades de Saúde | | | Atividades de Saúde | | | 2016 |
|--|-------|-----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | Gestão Pública | Gestão Própria | Promoção em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | | |
| Ativo Circulante | | | | | | | | | | | |
| Caixa e Fundo Fixo de Caixa | (4) | 2.999,00 | 4.640,00 | 479,92 | - | 8.118,92 | 1.568,21 | - | 1.524,91 | - | 3.093,12 |
| Bancos - Contas Movimento | (5) | 24.207.012,16 | - | 10.360,71 | 322,46 | 24.217.695,33 | 120.642,97 | 10,00 | 1.940,38 | 332,46 | 122.925,81 |
| Bancos - Aplicações Financeiras | (6) | 49.989.595,07 | 57.049,95 | 17.043.976,14 | 24.220,07 | 67.114.841,23 | 33.086.555,41 | 129.079,57 | 14.573.784,72 | 27.265,93 | 47.816.685,63 |
| Adiantamentos a Fornecedores | | 224.885,92 | - | - | - | 224.885,92 | 268.870,37 | - | 740,00 | - | 269.610,37 |
| Adiantamentos a Empregados | (7) | 4.845.141,89 | 2.881,25 | 5.046,51 | 3.314,50 | 4.856.384,15 | 4.066.774,58 | - | 18.848,91 | 6.369,87 | 4.091.993,36 |
| Adiantamentos para Despesas | | 7.989,72 | 200,00 | 322,00 | - | 232,13 | 8.743,85 | 133,53 | 277,10 | 21,30 | 5.998,72 |
| Impostos Recuperáveis | | 81.075,36 | - | - | - | 913,16 | 81.988,52 | - | 2.865,18 | - | 9.451,60 |
| Créditos com Convênios | (8) | 5.050.570,35 | - | - | - | 58.341,87 | 5.108.912,22 | 31.499.732,26 | - | - | 31.499.732,26 |
| Outros Créditos | (9) | - | 90.723,64 | 59.637,52 | 113.616,04 | 263.977,20 | 260.571,55 | 57.861,02 | 58.543,94 | 45.615,35 | 422.591,86 |
| Estoques | (10) | 2.193.860,26 | - | - | - | 2.193.860,26 | 2.528.499,18 | - | - | - | 2.528.499,18 |
| Reservas para Contingências | (11) | 22.091.489,25 | - | - | - | 22.091.489,25 | 24.142.077,93 | - | - | - | 24.142.077,93 |
| Despesas Antecipadas | | 160.738,85 | - | - | - | 160.738,85 | 126.449,37 | - | - | - | 126.449,37 |
| Total do Ativo | | 108.855.357,83 | 155.494,84 | 17.119.822,80 | 200.960,23 | 126.331.635,70 | 96.110.173,80 | 187.084,12 | 14.655.871,88 | 89.056,51 | 111.042.186,31 |
| Ativo Não-Circulante | | | | | | | | | | | |
| Realizável a Longo Prazo | (9) | - | - | 1.301.893,11 | - | 1.301.893,11 | - | - | 1.301.893,11 | - | 1.301.893,11 |
| Imobilizado | (12) | 19.507.913,53 | - | 6.132.709,48 | 453.948,65 | 26.094.571,66 | 24.479.338,76 | - | 6.163.407,79 | 454.000,76 | 31.096.747,31 |
| Imobilizações em Andamento | | - | - | - | - | - | - | - | 167.413,20 | - | 167.413,20 |
| Intangível | (13) | 381.714,27 | - | 141.809,05 | 243,96 | 523.767,28 | 731.907,31 | - | 20.524,13 | 3.667,40 | 756.098,84 |
| Total do Passivo e Patrimônio Líquido | | 128.744.985,63 | 155.494,84 | 24.696.234,44 | 454.192,61 | 154.251.867,75 | 121.321.419,87 | 187.084,12 | 22.309.110,11 | 454.000,76 | 144.364.338,77 |

| Passivo e Patrimônio Líquido | Notas | Atividades de Saúde | | | Atividades de Saúde | | | Atividades de Saúde | | | 2016 |
|--|-------|-----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | Gestão Pública | Gestão Própria | Promoção em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | | |
| Passivo Circulante | | | | | | | | | | | |
| Fornecedores | | 11.324.367,56 | - | 237.602,69 | 43.929,01 | 11.605.899,26 | 10.881.259,47 | - | 223.555,89 | 29.771,85 | 11.134.587,21 |
| Obrigações Trabalhistas | (14) | 27.199.805,33 | 5.831,28 | 149.832,54 | 21.501,71 | 27.376.970,86 | 24.927.564,60 | - | 124.016,38 | 22.213,33 | 25.073.794,31 |
| Obrigações Sociais e Fiscais | | 17.002.445,51 | 1.562,81 | 120.646,98 | 13.725,74 | 17.138.381,04 | 15.880.602,36 | - | 107.634,41 | 11.104,54 | 15.999.341,31 |
| Empréstimos Bancários | (15) | 9.159.918,12 | - | - | - | 9.159.918,12 | 9.081.683,07 | - | - | - | 9.081.683,07 |
| Contas a Pagar | (16) | 6.565.175,70 | 320,86 | 89.210,72 | 11.391,40 | 6.666.098,68 | 4.301.406,85 | - | 322.011,78 | 1.081,03 | 4.624.499,66 |
| Provisões para Férias e Encargos | | 49.434.752,32 | 12.864,94 | 350.630,41 | 43.965,03 | 49.842.212,70 | 44.420.484,95 | - | 249.659,31 | 48.826,84 | 44.718.971,10 |
| Provisões para Contingências | (17) | 2.699.045,88 | - | 284.115,90 | - | 2.983.161,78 | 2.525.036,52 | - | 284.115,90 | - | 2.809.152,42 |
| Total do Passivo Circulante | | 123.385.510,42 | 20.579,89 | 1.232.039,24 | 134.512,89 | 124.772.642,44 | 112.018.037,82 | - | 1.310.993,67 | 112.997,59 | 113.442.029,08 |
| Passivo Não-Circulante | | | | | | | | | | | |
| Provisões para Contingências | (17) | 322.210,84 | - | - | - | 322.210,84 | 502.710,84 | - | - | - | 502.710,84 |
| Contas a Pagar | (16) | 1.301.893,11 | - | - | - | 1.301.893,11 | 1.301.893,11 | - | - | - | 1.301.893,11 |
| Bens Públicos em nosso poder | (18) | 19.889.627,80 | - | - | - | 19.889.627,80 | 25.211.246,07 | - | - | - | 25.211.246,07 |
| Total do Passivo e Patrimônio Líquido | | 128.744.985,63 | 155.494,84 | 24.696.234,44 | 454.192,61 | 154.251.867,75 | 121.321.419,87 | 187.084,12 | 22.309.110,11 | 454.000,76 | 144.364.338,77 |

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (em Reais)

| Receitas Líquidas | Notas | Atividades de Saúde | | | Atividades de Saúde | | | Atividades de Saúde | | | 2016 |
|---|----------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|------------------|
| | | Gestão Pública | Gestão Própria | Promoção em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | Formação em Saúde | | |
| Receitas Líquidas | | 762.860.535,96 | 2.501.455,62 | 6.750.911,27 | 958.597,83 | 773.071.500,68 | 735.738.625,08 | 2.082.051,25 | 6.047.062,47 | 735.860,14 | 744.603.598,94 |
| Contratos de Gestão e Convênios | (19) | 761.297.132,57 | - | - | - | 761.297.132,57 | 746.486.742,93 | - | - | - | 746.486.742,93 |
| Serviços Próprios de Saúde | | - | 1.338.496,12 | - | - | 1.338.496,12 | - | 1.433.081,45 | - | - | 1.433.081,45 |
| Promoção Assistencial em Saúde | (27) | - | 1.162.959,50 | - | - | 1.162.959,50 | - | 648.969,80 | - | - | 648.969,80 |
| Responsabilidade Social | | - | - | 6.750.911,27 | - | 6.750.911,27 | - | - | 6.047.062,47 | - | 6.047.062,47 |
| Cursos Profissionalizantes | | - | - | - | 958.597,83 | 958.597,83 | - | - | - | 735.860,14 | 735.860,14 |
| Realização de Bens Públicos em nosso poder | | 3.377.311,80 | - | - | - | 3.377.311,80 | 3.556.560,39 | - | - | - | 3.556.560,39 |
| (-) Repasse Destinado à Aquisições de Imobilizado | | (493.393,22) | - | - | - | (493.393,22) | (3.009.813,64) | - | - | - | (3.009.813,64) |
| (-) Readequação Financeira | | (215.030,48) | - | - | - | (215.030,48) | (4.992.169,06) | - | - | - | (4.992.169,06) |
| (-) Glosas sobre Contratos e Convênios | | (1.105.484,71) | - | - | - | (1.105.484,71) | (6.302.695,54) | - | - | - | (6.302.695,54) |
| Custos | (21) | (743.657.271,05) | (1.241.879,67) | (6.655.834,42) | (1.114.800,05) | (752.669.785,19) | (700.428.694,43) | (707.420,71) | (6.371.083,82) | (773.740,01) | (708.280.938,97) |
| Despesas com Pessoal | (21) | (595.012.328,35) | (35.242,48) | (3.521.740,29) | (587.188,60) | (599.156.499,72) | (551.847.799,89) | - | (2.875.063,14) | (508.550,89) | (555.231.413,92) |
| Serviços Terceirizados | (22) | (112.706.730,71) | (9,30) | (2.726.928,46) | (348.253,61) | (115.781.922,08) | (109.985.581,04) | (25.301,61) | (3.026.294,40) | (167.555,62) | (113.204.632,67) |
| Medicamentos e Materiais de Consumo | (23) | (35.938.211,99) | (43.668,39) | (407.165,67) | (179.357,84) | (36.568.403,89) | (38.595.313,50) | (33.149,30) | (469.726,28) | (97.733,50) | (39.195.922,58) |
| Assistência Gratuita Prestada em Saúde | (27) | - | (1.162.959,50) | - | - | (1.162.959,50) | - | (648.969,80) | - | - | (648.969,80) |
| Isonção Usufruída | (30) | 129.127.228,18 | 3.973,84 | 685.993,08 | 152.122,40 | 129.969.317,50 | 120.481.489,43 | - | 601.937,93 | 126.485,91 | 121.209.913,27 |
| (-) Custo da Isonção Usufruída | (30) | (129.127.228,18) | (3.973,84) | (685.993,08) | (152.122,40) | (129.969.317,50) | (120.481.489,43) | - | (601.937,93) | (126.485,91) | (121.209.913,27) |
| (=) Superávit / (Déficit) Bruto | | 19.203.264,91 | 1.259.575,95 | 95.076,85 | (156.202,22) | 20.401.715,49 | 35.309.930,65 | 1.374.630,54 | (324.021,35) | (37.879,87) | 36.322.659,97 |
| Despesas | (24) | (22.435.091,30) | (2.206,72) | (2.206,72) | (2.206,72) | (23.125.288) | (25.082.594,29) | (4.364,50) | (3.328.313,48) | (221.986,31) | (28.637.258,58) |
| Impostos, Taxas e Contribuições | | (663.433,98) | (2.206,72) | (178.934,66) | (2.624,86) | (847.200,22) | (591.547,21) | (2.970,62) | (495.549,37) | (2.407,06) | (1.092.474,26) |
| Despesas Gerais | (24) | (21.497.928,58) | - | (2.726.087,93) | (230.500,42) | (24.454.516,93) | (23.088.648,66) | (1.393,88) | (2.832.764,11) | (219.579,25) | (26.142.385,90) |
| Provisões para Contingências | | (273.728,74) | - | - | - | (273.728,74) | (1.402.398,42) | - | - | - | (1.402.398,42) |
| Outras (Despesas) e Receitas Operacionais | | 968.368,75 | - | 2.187.180,36 | 2,00 | 3.155.551,11 | 1.410.261,58 | 0,01 | 2.116.307,33 | 1.308,45 | 3.527.877,37 |
| Despesas com Doações e Auxílios | | - | - | (83.688,87) | - | (83.688,87) | - | (21.200,00) | - | - | (21.200,00) |
| Receitas com Doações | | 223.822,61 | - | 156.658,45 | - | 380.481,06 | 253.427,82 | - | 115.716,56 | - | 369.144,38 |
| Outras Receitas | | 744.546,14 | - | 2.114.210,78 | 2,00 | 2.858.758,92 | 1.156.833,76 | 0,01 | 2.021.790,77 | 1.308,45 | 3.179.932,99 |
| Trabalho Voluntário | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Receitas do Trabalho Voluntário | (2.e/25) | - | - | 69.545,23 | - | 69.545,23 | 33.792,00 | - | 54.813,13 | - | 88.605,13 |
| (-) Custos com Serviço Voluntário | (2.e/25) | - | - | (69.545,23) | - | (69.545,23) | (33.792,00) | - | (54.813,13) | - | (88.605,13) |
| (=) Resultado antes das Rec/Disp Financeiras | | (2.263.457,64) | 1.257.369,23 | (622.765,38) | (389.325,50) | (2.018.179,29) | 11.637.597,94 | 1.370.266,05 | (1.536.027,50) | (258.557,73) | 11.213.278,76 |
| Resultado Financeiro | (20) | 4.676.999,76 | (1.519,53) | (1.410.010,32) | (8.277,37) | 6.077.213,18 | 5.416.854,86 | 2.516,25 | (4.322,44) | 7.150.129,65 | 11.213.278,76 |
| Receitas Financeiras | | 6.377.059,74 | 1.635,28 | 1.422.110,91 | 1.112,88 | 7.801.918,81 | 7.353.009,02 | 3.529,61 | 1.775.715,62 | 2.604,20 | 9.134.858,45 |
| Despesas Financeiras | | (1.700.059,98) | (3.154,81) | (12.100,59) | (9.390,25) | (1.724.705,63) | (1.936.154,16) | (1.013,36) | (40.634,64) | (6.926,64) | (1.984.728,80) |
| (=) Superávit / (Déficit) do Exercício | (32) | 2.413.542,12 | 1.255.849,70 | 787.244,94 | (397.602,87) | 4.059.033,89 | 17.054.452,80 | 1.372.782,30 | 199.053,48 | (262.880,17) | 18.363.408,41 |

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (em Reais)

| Saldo em 01 de janeiro de 2016 | Patrimônio | | Superávit Acumulado | Ajustes Patrimoniais | Patrimônio Líquido | Atividades Operacionais | | 2016 |
|--------------------------------|----------------|-----------|---------------------|----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|------|
| | Social | Superávit | | | | Superávit do Exercício | Superávit do Exercício | |
| Saldo em 01 de janeiro de 2016 | (4.346.674,91) | - | 12.968.686,88 | (23.078.960,71) | (14.456.948,74) | 4.059.033,89 | 18.363.408,4 | |

das 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 2017 e 2016. 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 transferidas 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 2017 e não detectou alterações relevantes, mantendo as taxas definidas em 2016. 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 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 transferidas 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 Fundo Fixo de Caixa

| | 2017 | 2016 |
|-----------------|----------|----------|
| Bens Numerários | | |
| Caixa | 5.105,55 | 1.292,04 |
| Fundo Fixo | 3.010,37 | 1.801,08 |
| | 8.118,92 | 3.093,12 |
| | 2017 | 2016 |

5. Bancos - Contas Movimento

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|---------------|------------|
| Bancos - Conta Movimento | | |
| Banco do Brasil S.A. | 6.510.409,42 | 4.125,71 |
| Banco Santander (Brasil) S.A. | 17.695.468,54 | 5.344,53 |
| Banco Bradesco S.A. | 11.465,69 | 113.452,49 |
| Banco Safra S.A. | 351,68 | 3,08 |
| | 24.217.695,33 | 122.925,81 |
| | 2017 | 2016 |

6. Bancos - Aplicações Financeiras

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Bancos - Conta Aplicações | | |
| Banco do Brasil S.A. | 6.469.300,23 | 708.058,48 |
| Banco Santander (Brasil) S.A. | 35.095.460,10 | 26.135.007,84 |
| Banco Bradesco S.A. | 24.534.759,72 | 20.120.013,23 |
| Banco Itaú S.A. | 389,99 | 375,36 |
| Banco Safra S.A. | 1.014.931,19 | 853.230,72 |
| | 67.114.841,23 | 47.816.685,63 |

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 estão atreladas, geralmente, ao Certificado de Depósito Interfinanceiro (CDI).

7. Adiantamentos a Empregados

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Adiantamentos a Empregados | | |
| Adiantamentos de Férias | 4.355.352,42 | 4.074.839,91 |
| Outros Adiantamentos | 501.031,73 | 17.153,45 |
| | 4.856.384,15 | 4.091.993,36 |
| | 2017 | 2016 |

8. Créditos com Convênios e Contratos De Gestão

| | 2017 | 2016 |
|--|--------------|---------------|
| Créditos com Contrato de Gestão e Convênio | | |
| PMSP - Contrato 003/2007 (PROREHOSP) | 97.478,02 | - |
| PMSP Contrato 006/2015 (Jardim Angela/Capão Redondo) | 2.140.893,82 | 27.368.048,97 |
| Pref. Mun. de Embu das Artes - Conv. 2436/2009 (Atenção Básica) | - | 885.018,60 |
| Pref. Mun. de Embu das Artes - Conv. 2436/2009 (Vigilância em Saúde) | - | 82.649,94 |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato 042/2014 (UBS 24H) | 94.776,00 | 299.831,26 |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato 045/2014 (ESF) | 15.824,76 | 200.000,00 |
| Pref. Mun. de Arujá - Contrato de Gestão 2385/2012 | - | 1.314.713,70 |
| Pref. Mun. do Rio de Janeiro - Contrato de Gestão 037/2016 | 1.817.320,95 | 1.349.469,79 |
| Pref. Mun. de Poá - Termo de Colaboração | 884.276,80 | - |
| Convênios da área Educacional | 58.341,87 | - |
| | 5.108.912,22 | 31.499.732,26 |

9. Outros Créditos

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| Outros Créditos (Circulante) | | |
| Aluguéis a Receber | 59.437,76 | 58.543,94 |
| Adiantamento de Aluguel | - | 8.400,00 |
| CEJAM - Hosp. Mun. M'Boi Mirim (Materias) | - | 247.171,55 |
| Santa Casa de Misericórdia de Mogi das Cruzes | 80.454,37 | 57.861,02 |
| Depósitos Vinculados ou Restituíveis | - | 5.000,00 |
| Créditos de Alunos a Receber | 113.616,04 | 45.615,35 |
| Créditos com Operadoras de Cartões a Receber | 10.269,27 | - |
| Valores em Pendência a Regularizar | 199,76 | - |
| | 263.977,20 | 22.591,86 |
| Outros Créditos (Não Circulante) | | |
| CEJAM - PSF Taboão da Serra (intercompany) | 1.301.893,11 | 1.301.893,11 |
| | 1.301.893,11 | 1.301.893,11 |

10. Estoques

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Estoques | | |
| Medicamentos | 809.701,67 | 1.030.966,98 |
| Materiais de Uso dos Pacientes | 1.006.145,94 | 1.024.547,91 |
| Gêneros Alimentícios | 116.913,51 | 145.721,64 |
| Impressos e Materiais de Expediente | 26.210,65 | 59.575,34 |
| Produtos de Limpeza | 56.016,28 | 85.960,41 |
| Materiais de Manutenção | 61.826,22 | 64.827,22 |
| Rouparia | 24.676,15 | 24.158,56 |
| Outros Materiais de Consumo | 92.369,84 | 92.741,12 |
| | 2.193.860,26 | 2.528.499,18 |

11. Reserva para Contingências: Prudentemente, a entidade constitui 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.

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Reserva para Contingências | | |
| Banco Santander (Brasil) S.A. | 22.091.489,25 | 24.142.077,93 |
| | 22.091.489,25 | 24.142.077,93 |

12. Imobilizado

| Descrição | Taxa Depr. | Custo Corrigido | Depreciação Acumulada | Residual 2017 | Residual 2016 |
|--|------------|-----------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Terrenos | - | 375.000,00 | - | 375.000,00 | 375.000,00 |
| Construções | 4% | 5.630.000,00 | (1.708.744,13) | 3.921.255,87 | 4.146.455,91 |
| Instalações | 10% | 56.415,27 | (47.648,37) | 8.766,90 | 10.945,71 |
| Máquinas e Equipamentos de Uso Médico | 10% | 404.527,15 | (189.051,31) | 215.475,84 | 192.988,03 |
| Equipamentos de Informática | 20% | 627.849,89 | (551.639,09) | 76.210,80 | 87.363,49 |
| Móveis e Utensílios | 10% | 1.008.173,69 | (642.700,80) | 365.472,89 | 379.687,69 |
| Veículos | 20% | 329.568,65 | (187.023,74) | 142.544,91 | 48.363,48 |
| Biblioteca | 10% | 8.063,36 | (8.063,36) | - | - |
| Benfeitorias | 4% | 827.037,11 | (167.815,72) | 659.221,39 | 483.529,00 |
| Bens de Gestão Pública Prefeituras São Paulo - Organização Social São Paulo - Hosp. Mun. | | 20.227.360,34 | (10.923.007,57) | 9.304.352,77 | 10.287.980,63 |
| M'Boi Mirim Embu das Artes (SP) | | 26.010.007,05 | (21.087.966,54) | 4.922.040,51 | 7.062.504,06 |
| Taboão da Serra (SP) | | 64.433,79 | (50.271,94) | 14.161,85 | 19.681,21 |
| Mogi das Cruzes (SP) | | 146.134,23 | (138.724,87) | 7.409,36 | 10.279,25 |
| Arujá (SP) | | 335.350,58 | (174.227,14) | 161.123,44 | 195.981,84 |
| Rio de Janeiro (RJ) | | 96.224,72 | (41.996,87) | 54.227,85 | 64.368,96 |
| Poá (SP) | | 9.286.084,50 | (4.256.082,46) | 5.030.002,04 | 6.838.542,81 |
| | | 15.732,00 | (1.136,29) | 14.595,71 | - |
| | | 67.640.340,84 | (41.545.769,18) | 26.094.571,66 | 31.096.747,31 |

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 são de uso exclusivo e de propriedade das Secretarias Municipais de Saúde.

13. Intangível

| Descrição | Taxa Amort. | Custo Corrigido | Amortização Acumulada | Residual 2017 | Residual 2016 |
|---|-------------|-----------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Direitos de Uso de Sistemas | 20% | 393.753,27 | 255.055,99 | 138.697,28 | 20.835,80 |
| Outros Direitos de Uso Marcas e Patentes | - | 1.561,72 | - | 1.561,72 | 1.561,72 |
| | | 1.794,01 | - | 1.794,01 | 1.794,01 |
| Direitos de Gestão Pública Prefeitura São Paulo - Organização Social São Paulo - Hosp. Mun. | | 325.277,82 | 289.278,60 | 35.999,22 | 66.650,88 |
| M'Boi Mirim Mogi das Cruzes (SP) | | 1.889.325,54 | 1.810.673,67 | 78.651,87 | 99.083,28 |
| Rio de Janeiro (RJ) | | 4.740,64 | 4.452,45 | 288,19 | 971,10 |
| | | 694.716,35 | 427.941,36 | 266.774,99 | 565.202,05 |
| | | 3.311.169,35 | 2.787.402,07 | 523.767,28 | 756.098,84 |
| | | | | 2017 | 2016 |
| 14. Obrigações Trabalhistas | | | | | |
| Obrigações Trabalhistas | | | | | |
| Salários a Pagar | | | | 27.182.162,05 | 24.824.958,19 |
| Rescisões a Pagar | | | | 127.316,82 | 187.633,14 |
| Pensões Alimentícias a Pagar | | | | 67.491,99 | 61.202,98 |
| | | | | 27.376.970,86 | 25.073.794,31 |
| | | | | 2017 | 2016 |
| 15. Empréstimos e Financiamentos | | | | | |
| Empréstimos e Financiamentos | | | | | |
| Banco Bradesco S.A. (Conta Garantida/Capital de Giro) | | | | 1.716.892,39 | 1.000.083,90 |
| Banco Santander S.A. (Conta Garantida/Capital de Giro) | | | | 7.443.025,73 | 8.081.599,17 |
| | | | | 9.159.918,12 | 9.081.683,07 |

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 0,54% a.m. para o Bradesco e 0,55% a.m. para o Santander.

16. Contas a Pagar

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| Contas a Pagar (Circulante) | | |
| Eletrópaulo - Hospital Mun. M'Boi Mirim | 129.777,06 | - |
| Light - OS Rio de Janeiro | 1.359.901,60 | 393.804,67 |
| CEDAE - Companhia Estadual de Águas e Esgotos | 749.703,54 | 88.363,86 |
| Sabesp - Hospital Mun. M'Boi Mirim | 118.686,38 | - |
| PMSP (devolução repasse encerr. convênio) | 2.396.716,09 | 2.396.716,09 |
| Adiantamentos PMSP - Hospital M'Boi Mirim | 144.633,95 | 216.600,47 |
| Aluguéis a Pagar | 232.717,30 | 247.873,30 |
| Empréstimo Consignado | 833.529,31 | 736.662,96 |
| Plano de Previdência Privada | 142.977,53 | 117.219,53 |
| Outras Contas a Pagar | 557.455,92 | 427.258,78 |
| | 6.666.098,68 | 4.624.499,66 |
| Contas a Pagar (Não Circulante) | | |
| CEJAM - PSF Taboão da Serra (intercompany) | 1.301.893,11 | 1.301.893,11 |
| | 1.301.893,11 | 1.301.893,11 |

Sob a rubrica "intercompany" encontra-se o socorro financeiro efetuado no ano de 2011 pela mantenedora para cobrir dívidas da filial Taboão da Serra, no montante de R\$ 1.301.893,11, demonstrado em contrapartida na nota explicativa nº 9 como crédito a receber da matriz junto à filial, e de filial junto à filial, respectivamente.

17. Provisões para Contingências

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| Provisões Para Contingências (Circulante) | | |
| Provisões para Contingências Tributárias | 85.796,86 | 85.796,86 |
| Provisões para Contingências Trabalhistas | 2.695.403,77 | 2.521.394,41 |
| Provisões para Contingências Cíveis | 201.961,15 | 201.961,15 |
| | 2.983.161,78 | 2.809.152,42 |
| Provisões para Contingências (Não Circulante) | | |
| Provisões para Contingências Trabalhistas | 322.210,84 | 502.710,84 |
| | 322.210,84 | 502.710,84 |

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 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. A entidade figura em outros processos trabalhistas e cíveis avaliados com perda possível no montante de R\$ 11.490.829,89 (em 2016 R\$ 7.093.663,49), sem provisão contábil constituída, estando assim distribuídos:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| Processos com Perda Possível | | |
| De natureza Trabalhista | 9.941.344,25 | 5.090.259,82 |
| De natureza Cível | 1.549.485,64 | 2.003.403,67 |
| | 11.490.829,89 | 7.093.663,49 |

18. Bens Públicos em Nosso Poder: A rubrica "Bens públicos em nosso poder", no montante de R\$ 19.889.627,80 em 2017 e R\$ 25.211.246,07 em 2016, 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.

19. Receitas com Contratos de Gestão e Convênios

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| Receitas com Contratos de Gestão e Convênios | | |
| PMSP - Contrato de Gestão 003/2007 (PROREHOSP) | 15.358.797,44 | 13.357.774,11 |
| PMSP - Contrato 006/2015 (Jardim Angela/Capão Redondo) | 350.095.114,98 | 346.778.224,14 |
| PMSP - Convênio 002/2011 (Parto Seguro à Mãe Paulista) | 90.206.500,28 | 82.804.283,60 |
| PMSP - Contrato de Gestão 004/2008 (Hosp. Municipal M'Boi Mirim) | 157.608.698,15 | 154.620.976,96 |
| Pref. Mun. de Embu - Convênio 2080/2003 (Programas e Projetos) | 4.208.046,16 | 13.185.948,89 |
| Pref. Mun. de Embu - Contrato de Gestão 030/2017 (Atenção Básica) | 6.220.292,98 | - |
| Pref. Mun. de Embu - Contrato de Gestão 030/2017 (Vigilância em Saúde) | 392.173,55 | - |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 042/2014 (UBS 24H) | 17.936.074,59 | 16.861.903,21 |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 045/2014 (ESF) | 21.505.026,83 | 18.971.925,25 |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 016/2012 (Única) | 1.231.345,05 | 5.608.759,17 |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 042/2012 (EACS) | 1.036.082,90 | 2.572.343,76 |
| Pref. Mun. de Mogi das Cruzes - Contrato de Gestão 030/2017 (EACS) | 1.865.628,54 | - |
| Pref. Mun. de Arujá - Contrato de Gestão 2385/2012 | 18.560.664,00 | 26.239.801,50 |
| Pref. Mun. do Rio de Janeiro - Contrato de Gestão 037/2015 | 65.495.818,75 | 65.484.802,34 |
| Pref. Mun. da Estância Hidromineral de Poá - Termo de Colaboração | 9.576.868,37 | - |
| | 761.297.132,57 | 746.486.742,93 |
| | 2017 | 2016 |
| 20. Resultado Financeiro | | |
| Receitas e Despesas Financeiras | | |
| Resultados de Aplicações Financeiras | 7.453.045,57 | 9.027.324,04 |
| Descontos Obtidos | 348.484,11 | 41.950,13 |
| Juros e Atualizações Monetárias | 389,13 | 65.884,28 |
| (-) Tarifas Bancárias | (174.561,41 | |

