

COMUNICADO

Em conformidade com a Lei Complementar nº 846, de 04-6-1998

Balanco Patrimonial - Hospital Geral de Itapevi - Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim"

Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" - Hospital Geral de ITAPEVI

CNPJ 66.518.267/0035-22
Demonstrações Contábeis

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (em reais)				Demonstração do Resultado dos Periodos Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (em Reais)															
Ativo	Notas	2022	2021	Passivo e Patrimônio Líquido	Notas	2022	2021	Notas		2022	2021								
Ativo Circulante		2.071.319,33	3.594.404,57	Passivo Circulante				Receitas Líquidas	14	122.152.132,20	9.997.417,93								
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	827,59	10.173,96	Fornecedores	8	5.107.783,50	5.311.112,23	Contrato de Gestão nº 2021/32581	15	122.714.631,87	9.998.102,48								
Adiantamentos a Fornecedores		412.735,70	74.244,68	Obrigações Trabalhistas	9	1.957.036,34	1.466.252,55	Realização de Bens Públicos em Nosso Poder		8.704,61	5,75								
Adiantamentos a Empregados	5	20.547,00	-	Obrigações Sociais e Fiscais	10	209.384,76	278.697,09	(-) Repasse Destinado à Aquisição do Imobilizado		(571.204,28)	(690,30)								
Outros Créditos		1.845.179,21	2.244.734,07	Provisões para Férias e Encargos	11	5.835.247,95	5.050.353,09	Custos		(119.368.336,15)	(8.578.832,69)								
Estoques	6	2.708,49	-	Provisão para Contingências		16.127.180,17	17.630.065,61	Pessoal e Reflexos	17	(59.626.592,62)	(4.951.215,62)								
Despesa Antecipada		4.353.317,32	5.923.557,28	Passivo Não Circulante				Serviços Terceirizados	18	(39.107.729,30)	(1.925.763,24)								
Ativo Não Circulante				Provisões para Contingências	11	6.084.940,51	-	Medicamentos e Materiais de Consumo	19	(20.634.014,23)	(1.701.853,83)								
Imobilizado	7	638.867,97	684,55	Bens Públicos em Nosso Poder	12	638.867,97	684,55	Custo da Contr. Previdenciária Patronal	24	(14.219.238,26)	(1.000.963,75)								
		638.867,97	684,55	Patrimônio Líquido Negativo				(-) Isenção da CPP Usufruída	24	14.219.238,26	1.000.963,75								
Total do Ativo		4.992.185,29	5.924.241,83	Patrimônio Social		(11.706.508,33)	-	(=) Resultado Bruto		2.783.796,05	1.418.585,24								
				Dotação Inicial	13	-	(12.662.415,68)	Despesas		(10.903.177,65)	(489.244,30)								
				Superávit / Déficit do Exercício		(6.152.295,03)	955.907,35	Impostos, Taxas e Contribuições		(46.912,50)	(249,90)								
				Total do Passivo e Patrimônio Líquido		4.992.185,29	5.924.241,83	Despesas Gerais	20	(7.138.707,06)	(488.994,40)								
								Provisões para Contingências		(3.717.558,09)	-								
Demonstração do Patrimônio Líquido para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (em Reais)				Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Periodos Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (em Reais)															
				Saldo em 31 de dezembro de 2020		-	-	Atividades Operacionais											
				Dotação Inicial		(12.662.415,68)	-	Superávit do Exercício		(6.152.295,03)	955.907,35								
				Superávit do Exercício		-	955.907,35	Dotação Inicial		-	(12.662.415,68)								
				Saldo em 31 de dezembro de 2021		(12.662.415,68)	955.907,35	(Aumento) ou Redução do Ativo											
				Incorporação do Superávit/Déficit		-	(955.907,35)	Adiantamentos a Fornecedores		9.346,37	(10.173,96)								
				Transferências Patrimoniais		(12.622.415,68)	-	Adiantamentos a Empregados		(338.491,02)	(74.244,68)								
				Superávit/Déficit do Exercício		-	(6.152.295,03)	Outros Créditos		(20.547,00)	-								
				Saldo em 31 de dezembro de 2022		(11.706.508,33)	(17.858.803,36)	Estoques		399.554,86	(2.244.734,07)								
								Despesas Antecipadas		(2.708,49)	-								
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (em Reais)				Atividades de Investimento															
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 os Estatutos Sociais originais devidamente registrados no 3º Registro de Títulos e Documentos da Comarca da Capital do Estado de São Paulo sob o nº 454.301, registrada no Conselho Nacional de Assistência Social, portadora do Certificado de entidade de Fins Filantrópicos, concedido por esse mesmo órgão, através do processo nº 44.006.00636/98-17, declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto Federal s/nº, publicado no DOU, declarada de Utilidade Pública Estadual pelo Decreto Estadual nº 43.481/98, declarada de Utilidade Pública Municipal pelo Decreto Municipal nº 37.571/98, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob o nº 66.518.267/0001-83. O CEJAM qualificado como Organização Social de Saúde pelo Governo do Estado de São Paulo, através do Contrato de Gestão - Processo SES-PRC-2021/32581, firmado com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 30 de novembro de 2021, assumiu a operacionalização da gestão e execução das atividades de saúde do Hospital Geral de Itapevi com a missão de acolher a população da região, prestando assistência humanizada e eficiente, em conformidade com os princípios do SUS, e contribuir para o Sistema de Saúde. O prazo de vigência do presente Contrato de Gestão será de 5 (cinco) anos, iniciando-se em 01/12/2021. Pela prestação dos serviços objeto deste Contrato de Gestão, a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo repassará ao CEJAM o montante global estimado de R\$ 599.886.148,80.				Atividades de Investimento															
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. 3. Principais Práticas Contábeis: As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente ao exercício apresentado nessas demonstrações contábeis. 3.a) Instrumentos financeiros: • Ativos financeiros não derivativos: a entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A entidade tem seus ativos e passivos financeiros não derivativos registrados pelo valor justo por meio do resultado. • 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. Os recursos vinculados representam os saldos de bancos conta movimento e aplicações financeiras que possuem utilização restrita e somente poderão ser utilizados para fazer frente às obrigações do contrato de gestão, dos seus termos aditivos e outros ajustes que lhe darão origem. • Instrumentos financeiros derivativos: não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante o exercício de 2022. 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. Excepcionalmente para o exercício de 2021, em 01 de dezembro de 2021, foram considerados ajustes ao inventário físico o saldo de estoque transferido do antigo gestor para o CEJAM. 3.c) Imobilizado (quando aplicável): • Reconhecimento e mensuração: itens do imobilizado, são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. As aquisições com recursos públicos são registradas no ativo imobilizado, e os valores correspondentes às aquisições transferidos para o passivo não circulante, na conta de reserva de capital "bens públicos em nosso poder" e nela mantidos por tratar-se de itens reversíveis, vinculados à prestação dos serviços utilizados pela contratada, necessários à prestação do serviço público, que deverão reverter ao poder concedente quando do término da gestão, a menos que tenham sido naturalmente substituídos por outros, em decorrência da evolução tecnológica ou outros fatores específicos. • Depreciação: a depreciação é contabilizada normalmente no ativo imobilizado. Em se tratando de bens de gestão pública, é contabilizada em contrapartida ao passivo não circulante, para amortizar o valor do custo do ativo, conforme a vida útil-econômica dos bens revisada pela entidade. A administração, com base em seu registro consolidado, que compreende histórico de exercício anterior a este Contrato de Gestão, não detectou alterações relevantes, mantendo as taxas definidas em 2021. As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes: • Máquinas e equipamentos: 10 anos; • Equipamentos de uso médico: 10 anos; • Equipamentos de informática: 5 anos; • Móveis e utensílios: 10 anos; • Veículos: 5 anos. 3.d) Intangível (quando aplicável): • 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				Atividades Operacionais															
				• Ativa 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 (quando aplicável): 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 líquido: Representa o patrimônio inicial da entidade, acrescido ou reduzido dos superávits ou déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição e são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1. 3.h) Receitas: As receitas da entidade são apuradas através de recebimentos comprovados por contrato de gestão, eventualmente, quando ocorrer doações de pessoas físicas e entidades privadas. As aquisições de imobilizado com recursos públicos são registradas na conta redutora da receita, denominada "(-) Repasse destinado à aquisição de imobilizado", e os valores correspondentes às aquisições transferidos para o passivo não circulante, na conta de "bens públicos em nosso poder" e nela mantidos por tratar-se de itens reversíveis, vinculados à prestação dos serviços utilizados pela contratada, necessários à prestação do serviço público, que deverão reverter ao poder concedente quando do término da gestão, a menos que tenham sido naturalmente substituídos por outros, em decorrência da evolução tecnológica ou outros fatores específicos. 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.								Superávit do Exercício							
				4. Caixa e Equivalentes de Caixa															
				Fundo Fixo de Caixa															
				Fundo Fixo															
				108,39															
				108,39															
				Bancos - Conta Movimento															
				Banco do Brasil S.A.															
				-															
				3.594.404,57															
				Bancos - Aplicações Financeiras															
				Banco do Brasil S.A.															
				2.071.210,94															
				2.071.210,94															
				5. Adiantamentos a Empregados															
				2022															
				2021															
				Adiantamentos de Férias															
				412.735,70															
				74.244,68															
				412.735,70															
				74.244,68															
				6. Estoques															
				2022															
				2021															
				Diets Parenterais															
				1.087,60															
				65,03															
				Nutrição Enteral															
				32.702,78															
				50.448,57															
				Materiais de Laboratório															
				-															
				43.940,63															
				Medicamentos															
				608.173,92															
				939.590,03															
				Material Médico Hospitalar															
				581.928,44															
				717.650,42															
				Materiais de Expediente e Escritório															
				89.970,94															
				64.793,54															
				Materiais de Manutenção															
				232.041,83															
				166.709,37															
				Materiais de Informática															
				4.067,88															
				2.159,16															
				Materiais de Limpeza															
				88.905,37															
				38.195,52															
				Materiais de EPI															
				29.992,09															
				30.964,76															
				Materiais Cirúrgicos															
				29.973,19															
				22.638,30															
				Gêneros Alimentícios															
				65.041,32															
				71.922,60															
				Uniformes e Rouparias															
				31.720,62															
				59.338,98															
				Utensílios Diversos															
				46.211,91															
				32.989,32															
				Tecidos, Aviaamentos e Armários															
				5,98															
				Outros Créditos de Mat/Med															
				3.355,34															
				3.327,84															
				1.845.179,21															
				2.244.734,07															
				7. Imobilizado															
				Imobilizado de Gestão Pública															
				Taxa															
				2022															
				2021															
				Equipamentos de Uso Médico															
				10%															
				605.241,05															
				-															
				Equipamentos de Informática															
				20%															
				4.407,68															
				-															
				Móveis e Utensílios															
				10%															
				37.923,85															
				690,30															
				(8.704,61)															
				(5,75)															
				638.867,97															
				684,55															
				8. Obrigações Trabalhistas															
				2022															
				2021															
				Salários a Pagar															
				2.999.098,03															
				2.931.155,39															
				Pensão Alimentícia a Pagar															
				7.107,63															
				280,70															
				Rescisões a Pagar															
				11.521,96															
				3.871,89															
				3.017.727,62															
				2.935.307,98															
				9. Obrigações Sociais e Fiscais															
				2022															
				2021															
				INSS sobre Salários a Recolher															
				331.047,06															
				277.854,27															
				FGTS a Recolher															
				518.028,47															
				444.554,11															
				Contr. Sindicais e Assistências a Recolher															
				7.931,24															
				5.867,95															
				IRRF sobre Salários a Recolher															
				853.562,21															
				447.603,41															
				IRRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher															
				41.709,97															
				25.895,85															
				CSRF sobre Pessoas Jurídicas a Recolher															
				132.534,65															
				220.249,90															
				INSS sobre Pessoas Jurídicas a Recolher															
				14.070,29															
				9.747,30															
				ISS sobre Pessoas Jurídicas a Recolher															
				55.400,69															
				34.479,76															
				INSS Retido de Autônomos a Recolher															
				2.751,76															
				-															
				1.957.036,34															
				1.466.252,55															

Continua ➤

Continuação ►

	2022	2021
17. Pessoal e Reflexos		
Ordenados e Adicionais	41.823.839,63	3.437.090,60
13º Salários	3.889.999,64	373.440,58
Férias	5.565.841,05	499.359,73
Indenizações e Avisos Prévios	693.629,98	15,13
Benefícios	3.447.929,45	294.068,12
Contribuições ao FGTS	4.205.352,87	347.241,46
	59.626.592,62	4.951.215,62
18. Serviços Terceirizados		
Serviços Assistenciais – Pessoas Jurídicas	32.676.859,92	1.692.424,00
Serviços Diversos – Pessoas Jurídicas	6.266.336,57	222.687,62
Serviços de Terceiros – Pessoas Físicas	164.532,81	10.651,62
	39.107.729,30	1.925.763,24
19. Medicamentos e Materiais de Consumo		
Medicamentos e Materiais de Uso Médico	14.505.173,49	1.216.217,01
Materiais de Consumo	4.820.684,89	381.692,13
Materiais de Conservação	643.480,32	20.333,24
Outros Materiais e Insumos	664.675,53	83.611,45
	20.634.014,23	1.701.853,83
20. Despesas Gerais		
Contas de Consumo	3.749.883,17	326.487,54
Aluguéis	1.679.433,81	142.739,26
Administrativas	1.448.427,65	-
Bens Não Imobilizados	9.590,68	-
Amortizações e Depreciações	8.704,61	5,75
Outras Despesas Gerais	242.667,14	19.761,85
	7.138.707,06	488.994,40

21. Coberturas 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, consequentemente não foram analisadas pelos nossos auditores independentes. **22. 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. **23. 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, página 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, página 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**. **24. 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\$ 14.173.391,76 e em 2021 foi de R\$ 1.000.963,75 e está registrada em conta própria de "Compensação das Isenções Patronais Previdenciárias", no grupo de despesas, da seguinte forma:

Isenções Previdenciárias Usufruídas	2022	2021
Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	(14.140.485,21)	(998.833,43)
Cota Patronal s/ Serviços Prestados por Pessoas Físicas	(32.906,55)	(2.130,32)
(-) Isenção Usufruída		
(-) Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	14.140.485,21	998.833,43
(-) Cota Patronal s/ Serviços Prest. por Pessoas Físicas	32.906,55	2.130,32
	0,00	0,00

25. 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. Itapevi (SP), 31 de dezembro de 2022.

Valdemir Moreira - Diretor Administrativo

Rubens Costa de Souza - Contador CRC nº 1SP161539/O-5

Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis

Opinião sobre as demonstrações contábeis Examinamos as demonstrações contábeis do Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim - Hospital Geral de Itapevi", que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido, e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião sobre as demonstrações contábeis:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional: O Hospital Geral de Itapevi,** vem apresentando déficits consecutivos nos últimos exercícios, resultando na existência de um "Patrimônio Líquido Negativo"; esse evento ou condição indicam a existência de incerteza relevante que pode levantar dúvida quanto à capacidade de continuidade operacional deste contrato. **Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto. Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela administração da Entidade são azeques com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro,

e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo - SP, - 10 de abril de 2023. Audisa Auditores Associados - CRC/SP 25P - 024298/O-3 - Ivan Roberto dos Santos Pinto Junior - Contador - CRC/RS "S" - SP- 058.252/O-1 - CVM: Ato Declaratório N° 7710/04

Relatório - Gestão em Saúde - Relatório - Contratado X Realizado - Unidade: Hospital Itapevi - Período: de 01 até 12/2022

Consultas Médicas	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Primeiras Consultas Rede	4.086	4.208	2,99	4.086	4.871	19,21	8.172	9.079	11,10
Interconsultas	2.946	3.270	11,00	2.946	4.264	44,74	5.892	7.534	27,87
Consultas Subseqüentes	14.250	10.765	-24,46	14.250	12.377	-13,14	28.500	23.142	-18,80
Total	21.282	18.243	-14,28	21.282	21.512	1,08	42.564	39.755	-6,60
Consultas Não Médicas	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Primeiras Consultas Rede	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Interconsultas	480	1.113	131,88	480	1.477	207,71	960	2.590	169,79
Consultas Subseqüentes	60	113	88,33	60	86	43,33	120	199	65,83
Proce. Terapêuticos (sessões)	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Total	540	1.226	127,04	540	1.563	189,44	1.080	2.789	158,24
Internações	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Clinica Médica	900	1.085	20,56	900	1.223	35,89	1.800	2.308	28,22
Obstetrícia	2.400	2.365	-1,46	2.400	2.170	-9,58	4.800	4.535	-5,52
Pediatria	948	1.071	12,97	948	1.094	15,4	1.896	2.165	14,19
Psiquiatria	90	50	-44,44	90	67	-25,56	180	117	-35,00
Total	4.338	4.571	5,37	4.338	4.554	4,98	8.676	9.125	5,18
Saidas Hospitalares em Clínica Cirúrgica	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Eletivas	2.328	1.496	-35,74	2.328	2.317	-0,47	4.656	3.813	-18,11
Urgências	990	985	-0,51	990	917	-7,37	1.980	1.902	-3,94
Total	3.318	2.481	-25,23	3.318	3.234	-2,53	6.636	5.715	-13,88
Urgência / Emergência	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Consultas de Urgência	12.300	14.378	16,89	12.300	13.998	13,8	24.600	28.376	15,35
Hospital - Dia Cirúrgico/ Cirurgias Ambulatoriais	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Cirurgia Hospital - Dia	240	163	-32,08	240	218	-9,17	480	381	-20,63
Cirurgias Ambulatoriais	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Total	240	163	-32,08	240	218	-9,17	480	381	-20,63

SADT Externo	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Diagnóstico em Laboratório Clínico	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico por Anatomia Patológica e Citopatológica	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico por Radiologia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico por Ultra-Sonografia	300	362	20,67	300	339	13,00	600	701	16,83
Diagnóstico por Tomografia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico por Ressonância Magnética	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico por Medicina Nuclear in Vivo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico por Endoscopia	180	254	41,11	180	203	12,78	360	457	26,94
Diagnóstico por Radiologia Intervencionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Métodos Diagnósticos em Especialidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diagnóstico e Procedimentos Especiais em Hemoterapia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	480	616	28,33	480	542	12,92	960	1.158	20,63
Projeto Especial 'Corujão da Saúde - Cirurgias Eletivas'	1º Sem/2022			2º Sem/2022			Total 2022		
	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%	Cont.	Real.	%
Adenoidectomia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amigdalectomia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Colecistectomia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Escleroterapia Com Espuma	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hernioplastia Inguinal	5	5	0	25	25	0	30	30	0
Histerectomia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perineoplastia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ressecção Endoscópica De Próstata	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tratamento Cirúrgico De Varizes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vasectomia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	5	5	0	25	25	0	30	30	0