

COMUNICADO

Em conformidade com a Lei Complementar nº 846, de 04-6-1998
Balço Patrimonial - Hospital Regional de Sorocaba "Adib Domingos Jatene" - SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina
Hospital Regional de Sorocaba Dr. Adib Domingos Jatene – Bata Branca

CNPJ: 61.699.567/0078-71



Nota da Administração

Em complemento às Demonstrações Contábeis Consolidadas da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina, estamos publicando encaminhando as Demonstrações Contábeis Individuais da unidade Gerenciada: Hospital Regional de Sorocaba "Dr. Adib Domingos Jatene" – Bata Branca. As Atas de Reuniões com o Parecer sobre a aprovação das contas e demonstrativos contábeis emitidos pelo Conselho Fiscal da SPDM, Assembleia Geral de Associados da SPDM e Parecer de Auditoria Independente, serão publicados em conjunto com as Demonstrações Contábeis Consolidadas da SPDM, até 30 de Abril de 2022.

Prof. Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira - Diretor-Presidente da SPDM.

Table with columns: Demonstrações Contábeis - Balço Patrimonial - Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais. Rows include Ativo Circulante, Caixa e Equivalentes de Caixa, Bancos conta movimento, Aplicações Financeiras, Clientes e Outros Recevíveis Saúde, Clientes, Secretaria Estado Saúde São Paulo, Afiliadas, Outros Créditos Saúde, Adiantamento a Fornecedores, Antecipação de férias, Antecipação salarial, Impostos a Compensar, Estoque Saúde, Estoque não Circulante, Contratos/Convênios Públicos a Receber, and Total do Ativo.

Table: Comparativo das Demonstrações dos Fluxos de Caixa Comparativo entre Dezembro/2020 e Dezembro/2021. Columns: Descrição, 2021, 2020. Rows include Fluxos de caixa das atividades operacionais, Ajuste p/ conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais, Variações nos ativos e passivos, Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais, Fluxos de caixa das atividades de investimentos, Aumento (Redução) Caixa e Equivalentes de Caixa, Saldo inicial de Caixa e equivalente, Saldo final de Caixa e equivalente.

Table: Comparativo da Demonstração do Valor Adicionado Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais. Columns: Descrição, 2021, 2020. Rows include 1 - Receitas, 2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI), 3 - Valor Adicionado Bruto (1-2), 4 - Retenções, 5 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4), 6 - Valor Adicionado Recebido em Transferência, 7 - Valor Adicionado Total (5+6), 8 - Distribuição do Valor Adicionado.

Table: Comparativo das Demonstrações de Resultados dos Períodos Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais. Columns: Receitas, 2021, 2020. Rows include (=) Receitas Bruta de Serviços, (+) Serviços - Saúde, Secretaria de Saúde do Estado, Isenção usufruída, Trabalhos Voluntários, (+) Outras Receitas Operacionais, (=) Receita Líquida de Serviços Prestados, (+) Outras Receitas, (+) Receitas Gerais - Saúde, Outras Receitas, Descontos Recebidos, Doações Recebidas, (=) Receita Líquida, (-) Custos Operacionais, (-) Serviços, (-) Custos Com Mercadorias, (-) Mercadorias, (-) Gratuidades, (-) Isenção usufruída, (-) Despesas Operacionais, (-) Serviços, Pessoal Serviços Próprios, Serviços de Terceiros, Trabalhos Voluntários, Despesas com Mercadorias, Medicamentos e Materiais, Tributos, Impostos Taxas e Contrib., Gratuidades, Isenção usufruída, Despesas Financeiras, Estrutura SPDM, (=) Resultado Do Exercício.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

Contexto Operacional, Normas e Conceitos Gerais Aplicados nas Demonstrações Contábeis A Entidade, SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina é uma Associação civil sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, reconhecida de utilidade pública estadual e municipal, respectivamente pelos decretos nos. 57.925, de 04/03/1966, 40.103 de 17/05/1962. A SPDM é uma instituição filantrópica, que busca a sustentabilidade econômica, social e ambiental. Sua gestão é baseada no sistema de governança corporativa e na alta competência de seus colaboradores. Fundada em 1933, atualmente é dirigida por um Conselho Administrativo, eleito pela Assembleia de Associados e tem, hoje, como principal objetivo a manutenção do Hospital São Paulo (HSP), bem como outros hospitais, centros de assistência e unidades afins. Dentro dos seus objetivos, por ser Entidade Filantrópica com atividade preponderante na área da saúde, a SPDM atua em conformidade com o estabelecido no inciso II do artigo 4º da Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009 e na Lei Complementar 187, de 16 de dezembro de 2021. Características da Unidade Gerenciada: O Hospital Regional de Sorocaba "Dr. Adib Domingos Jatene" está localizado no Município de Sorocaba, e atende a região da DRSXVI Sorocaba (48 municípios) e 15 municípios das Regiões de Saúde de Mananciais e Rota dos Bandeirantes. Totalizando uma população de 5.412.200 habitantes (IBGE-2016), através da Central de Regulação de Serviços de Saúde do Estado de São Paulo. Em 11 de Dezembro de 2017 a SPDM firmou com a Secretaria de Estado da Saúde o Contrato de Gestão Nº 001.0500.000039/2017, com prazo de 05 (cinco) anos. Tem por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde à população usuária do SUS – Sistema Único de Saúde. Sendo repassados no ano de 2021 os valores relativos aos seguintes Termos Aditivos: - T.A. 01/2021 para custeio das atividades no exercício de 2021, no valor de R\$ 114.948.005,00. - T.A. 02/2021 repasse de recursos financeiros de custeio, visando ampliação de leitos em UTI COVID-19, no período de abril a junho de 2021, no valor de R\$ 3.000.000,00. - T.A. 03/2021 repasse de recursos financeiros de custeio, visando ampliação de leitos em UTI COVID-19, no período de julho a agosto de 2021, no valor de R\$ 3.000.000,00. - T.A. 04/2021 repasse de recursos financeiros de custeio, visando ampliação de leitos em UTI COVID-19, no período de setembro a outubro de 2021, no valor de R\$ 2.000.000,00. - T.A. 05/2021 tem por objetivo a realização do Projeto especial "Corujão da Saúde – Oncologia", nos meses de setembro a dezembro de 2021, recursos financeiros de Custeio no valor de R\$ 21.800,00. - T.A. 06/2021 repasse de recursos financeiros de custeio, visando ampliação de leitos em UTI COVID-19, no período de novembro a dezembro de 2021, no valor de R\$ 2.000.000,00. 1. - Imunidade Tributária: A SPDM enquadra-se no conceito de imunidade tributária disposta no art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal, de 05 de outubro de 1988. Isenção Tributária e característica da isenção: A SPDM também se enquadra no conceito de isenção das Contribuições Sociais, nos termos da lei, por tratar-se de instituição privada, sem fins lucrativos e econômicos, com atuação preponderante na área da saúde, conforme previsto nos artigos 12 e 15 da Lei nº 9.532/97, combinados com o artigo 1º da Lei nº 12.101/09 alterada pela Lei 12.868/13, regulamentada pelo Decreto nº 8.242/2014 e o que dispõe a Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021. 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis Na elaboração das demonstrações financeiras de 2021, a Entidade observou as principais alterações trazidas pela Lei nº 11.638/2007, Medida Provisória nº 449/2008 e Lei nº 11.941/09 que promoveram modificações quanto à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis individuais, antes previstas na Lei nº 6.404/76, que agora passam a ser observadas não apenas pelas sociedades por ações, mas também as empresas de grande porte. A SPDM elaborou suas demonstrações financeiras em observância as melhores práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração a adoção de normas contábeis como o Pronunciamento Técnico CPC 00 (R2) – Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro, que tem por objetivo fornecer informações financeiras sobre a entidade; NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais, que trata da contabilização e divulgação de subvenção governamental; e ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros a qual estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros. 2.1 - Formalidade da escrituração contábil – ITG 2000 (R1) e CTG 2001 (R3): As demonstrações contábeis individuais da SPDM foram elaboradas em conformidade com a Norma Contábil ITG 2000 (R1), que estabelece critérios e procedimentos a serem adotados pela entidade para a escrituração contábil de seus fatos patrimoniais, por meio de qualquer processo, bem como a guarda e a manutenção da documentação e de arquivos contábeis e a responsabilidade do profissional da contabilidade; e CTG 2001 (R3) que define as formalidades da escrituração contábil em forma digital para fins de atendimento ao Sistema Público de Escrituração Digital (SPED). A entidade apresenta seus documentos e livros contábeis em conformidade com a Instrução Normativa RFB nº 2003, de 18 de janeiro de 2021, que exige a apresentação de Escrituração Contábil Digital (ECD) para as pessoas jurídicas imunes e isentas, incluindo livro diário, livro razão, balancetes diários e balanços, assinados digitalmente com certificado digital, a fim de garantir a autoria, autenticidade, integridade e validade jurídica do documento digital. 2.2. - Nome Empresarial da Unidade, Endereço e CNPJ da Unidade Gerenciada SPDM – Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Hospital Regional de Sorocaba "Dr. Adib Domingos Jatene" – Bata Branca - Rodovia Raposo Tavares, SP-270, KM 106 - Pq. Reserva Fazenda Imperial - Sorocaba - SP, CEP 18052-775 - CNPJ n.º 61.699.567/0078-71. 3 - Principais práticas contábeis utilizadas na elaboração das demonstrações: Em todas as suas unidades os registros contábeis são realizados da maneira estabelecida pela matriz e são acatadas todas suas orientações. Face aos inúmeros conceitos aplicados quando da escrituração dos atos e fatos administrativos que deram origem aos Livros Diários, Razões e outros, divulgamos aqueles os quais julgamos mais relevantes conforme estabelece a ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros e suas alterações. O plano de contas a adotado atendem aos requisitos da Lei 11.638/2007. Segundo o manual do CFC, o plano de contas consiste em um conjunto de títulos, apresentados de forma coordenada e sistematizada, previamente definidos, nele traduzida a estrutura das contas a serem utilizadas de maneira uniforme para representar o estado patrimonial da entidade, e de suas variações, em um determinado período. Nesse sentido a função e o funcionamento das contas serão utilizados conforme a codificação do plano de contas. 3.1. – Caixa e Equivalentes de Caixa Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias.

Table: Saldo em 31.12.2021 e 31.12.2020. Rows include Caixa e Saldos em Bancos, A Aplicação Financeira de Curto Prazo, C Caixa e Equivalentes de Caixa, Instituição Financeira Banco do Brasil, and 3.3. - Clientes: A prática contábil adotada é pelo regime de competência para registro das mutações patrimoniais.

3.4 - Valor Adicionado Bruto (1-2) 78.728.284,14 79.273.006,97
4 - Retenções
4.1) Depreciação, amortização e exaustão - -
5 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4) 78.728.284,14 79.273.006,97
6 - Valor Adicionado Recebido em Transferência 137,04 -
6.1) Receitas financeiras 137,04 -
7 - Valor Adicionado Total (5+6) 78.728.421,18 79.273.006,97
8 - Distribuição do Valor Adicionado
8.1) Pessoal e encargos 59.675.667,31 60.354.497,40
8.2) Impostos, taxas e contribuições 13.837,61 12.035,48
8.3) Juros 1.625,00 160,88
8.4) Aluguéis 146.243,79 153.897,67
8.5) Isenção usufruída sobre contribuições 18.891.047,47 18.752.415,54
8.6) Lucros retidos / prejuízo do período - -
9 - Despesas provisionadas. 3.3.1 - Valores a Receber: Os valores registrados nesta conta em 2021, representam valores a receber de curto prazo, relativos ao Contrato de Gestão Nº 001.0500.000039/2017, proveniente da Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo, totalizaram R\$ 114.161.460,00. 3.4 - Outros Créditos São as contas a receber que não se enquadram nos grupos de contas anteriores, sendo contas a curto prazo normalmente não relacionadas com o objeto principal da instituição. 3.4.1 - Antecipações de Férias A instituição efetua antecipação de férias conforme prevê a legislação Trabalhista (CLT), em seus artigos: Art. 145 - O pagamento da remuneração das férias e, se for o caso, o do abono referido. No Art. 143 - serão efetuados até 2 (dois) dias antes do início do respectivo período, cujo saldo em 31.12.2021 é de R\$ 287.714,51. 3.4.2 - Antecipação salarial O respectivo saldo de R\$ 1.989,45 em 31.12.2021 representa valores a título de crédito relativos a pagamentos de encargos rescisórios, e outros adiantamentos efetuados para atividade operacional dos serviços de saúde. 3.5 - Estoques Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção e materiais de terceiros até a data do balanço. O valor total escriturado em estoques no exercício de 2021 é de R\$ 3.187.778,44. Posição dos Estoques
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
Materiais utilizados no setor de Nutrição 71.784,91 70.464,82
Materiais utilizados no setor de Farmácia 1.323.718,70 1.577.112,39
Materiais de Almoxarifado 1.680.023,68 2.234.714,13
Emp. Materiais de Terceiro 112.251,15 11.128,48
Total 3.187.778,44 3.893.419,82
Os materiais de terceiros são mantidos nos estoques de maneira segregada, com controle interno específico e integram o rol de itens de terceiros em nosso poder, para atendimento emergencial dos serviços de saúde. 3.6 - Valores a Receber (Ativo não circulante): Os valores registrados nesta conta representam valores a receber de longo prazo, relativos ao Contrato de Gestão Nº 001.0500.000039/2017, proveniente da Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo. 3.7 - Imobilizado: O Hospital Regional de Sorocaba "Dr. Adib Domingos Jatene" – Bata Branca não possui bens de terceiros sob responsabilidade da SPDM, de modo que o patrimônio do Complexo Hospitalar é de responsabilidade da Concessionária Inova Saúde São Paulo SPE S/A, empresa licitante na modalidade de concessão administrativa do Complexo Hospitalar Regional de Sorocaba, com seu contrato na modalidade PPP – Parceria Público- Privado com o Estado de São Paulo por meio do Contrato Concessão Adm. nº PPP 01/2014. 3.8 - Fornecedores: As obrigações com fornecedores nacionais são reconhecidas pelo seu custo de aquisição, de acordo com os valores praticados no mercado interno. São registrados pelo valor das notas fiscais ou faturas provenientes da compra de materiais, medicamentos e demais itens de consumo. O prazo médio de pagamento dos fornecedores é de aproximadamente 90 dias. 3.9 - Serviços de Terceiros: Estas obrigações representam a contratação de serviços de terceiros pessoa física e jurídica pela instituição, em sua grande parte relacionados a contratos de prestação de serviços médicos e não-médicos, tais como: serviços prestados de utilidade pública, e assessoria técnica e jurídica. 3.10 - Salários a Pagar: De acordo com o Art. 76 da CLT - Salário é a contraprestação mínima devida e paga diretamente pelo empregador a todo trabalhador, inclusive ao trabalhador rural, sem distinção de sexo, por dia normal de serviço. A instituição efetua o pagamento mensal das remunerações no quinto dia útil subsequente ao mês de competência, o saldo em 31.12.2021 foi de R\$ 2.967.801,93. 3.11 - Contribuições a Recolher: Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento de recolhimentos de INSS, FGTS, e Contribuições Sindicais. 3.12 - Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. 3.13 - Impostos a Recolher: Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento de recolhimentos de IRRF sobre serviços pessoal próprio em regime CLT e ISS sobre os serviços prestados de pessoas físicas autônomas. 3.14-Obrigações Tributárias Constituem as obrigações de IRPJ, INSS, ISS, PIS/COFINS/CSLL e Outras Taxas Municipais, relativos aos valores relacionados aos serviços prestados por pessoas físicas e jurídicas, que sofreram as retenções devidas conforme as legislações pertinentes. 3.15 - Outros valores de terceiros: Estes se referem a outras obrigações que num primeiro instante não se encaixam nas demais nomenclaturas do plano de contas da Instituição. 3.16 - Convênios/Contratos Públicos a Realizar (Circulante e Não Circulante): De acordo com NBC TG 07 R2 – Subvenção E Assistência Governamentais e ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros, Item 11 e 12, a SPDM passou a adotar a sistemática de contabilização dos valores mantidos no Contrato de Gestão com o poder público, de forma a evidenciar os valores previstos a serem realizados, durante a execução do contrato, na execução da atividade operacional. 3.17 - Outras Contas a Pagar: Estes se referem a outras obrigações que num primeiro instante não se encaixam nas demais nomenclaturas do plano de contas da Instituição. 3.18 - Estimativas Contábeis: A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e no registro de determinados valores que sejam registrados por estimativa, as quais são estabelecidas com o uso de premissas e pressupostos em relação a eventos futuros. Itens significativos registrados com base em estimativas contábeis incluem as provisões para ajuste dos ativos ao valor de realização ou recuperação, as provisões para indenizações e provisões para perdas em geral. No caso da Provisão de Férias e Encargos, os mesmos foram provisionados com base nos direitos

Continuação adquiridos pelos empregados até a data do balanço. A liquidação das transações registradas com base em estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação...

Table with 4 columns: Passivas, Trabalhista, Civil, Tributária. Rows: Provável, Possível, Remota.

4 - Origem e Aplicação dos recursos: As receitas, inclusive as doações, subvenções, contribuições, bem como as despesas, são registradas pelo regime de competência. As receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento...

Table with 2 columns: CNPJ n° 61.699.567/0078-71 Hospital Regional de Sorocaba, Contratos, R\$. Rows include various medical services.

Opinião sobre as demonstrações contábeis: Examinamos as demonstrações contábeis da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina (Hospital Regional de Sorocaba Dr. Adib Domingos Jatene - Bata Branca)...

4.2 - Contribuições Sociais: Por atender aos requisitos estabelecidos na Lei Complementar nº 187 de 16/12/2021, a Instituição teve o seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-Saúde)...

6 - Relatório de execução do contrato de gestão. Table with columns: Linha de Contratação, Internações, Saída Hospitalar, HD/CIR, Ambulatorial, Pronto Socorro/Pronto Atendimento.

7 - Relatório de execução Orçamentária. Table with columns: Receitas, Custeio, Investimento, Despesas.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES: A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil...

4.4 - Outras Receitas: No exercício de 2021, foram contabilizadas receitas cuja natureza provém Despesa anuladas de exercícios anteriores R\$ 426.010,29. 4.5 - Doações: Eventualmente a entidade recebeu doações para ajuda ao enfrentamento da pandemia do COVID-19...

Table with 2 columns: Produção - 2021, SUS. Rows include Internações, Saída Hospitalar, Nº de Cirurgias, Consulta Médica, etc.

8 - Exercício Social: Conforme estabelece o art. 41 do Estatuto Social da Instituição, o exercício social coincide com o ano civil, iniciando-se em 1º de janeiro e encerrando-se em 31 de dezembro de cada ano.

Prof. Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira Diretor Presidente da SPDM. Dr. Carlos Alberto Garcia Oliva - Diretor Técnico. Rita de Cássia Borba Barão Contadora CRC SP 251567/O-9

Prodesp logo and branding with the slogan 'Sua conexão com o futuro.' and a digital signature stamp.

Prodesp logo, logo of the State of São Paulo, and text 'documento assinado digitalmente'.