

Diário Oficial

Poder Executivo

Seção I

Estado de São Paulo

Palácio dos Bandeirantes

Av. Morumbi, 4.500 - Morumbi - CEP 05698-900 - Fone: 3745-3344

Nº 68 – DOE – 10/04/21 - seção 1 – p.32

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998

Balanco Patrimonial - Ambulatório Médico de Especialidades de Assis - Ame Assis - Santa Casa de Misericórdia de Assis

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS - AME ASSIS

CNPJ: 44.384.326/0002-98

ATIVO	Nota	31/12/2020	31/12/2019	PASSIVO	Nota	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa - AME Assis	4	1.078.200	786.612	Fornecedores - AME Assis	8	270.453	346.564
Contrato de Gestão - AME Assis	5	318.463	352.025	Honorários Médicos - AME Assis	9	319.827	303.462
Adiantamento - AME Assis		18.428	28.478	Obrigações Trabalhistas - AME Assis	10	492.408	482.843
Outros - AME Assis	6	162.921	122.285	Outras - AME Assis	11	132.782	137.378
		1.578.012	1.289.401	Contrato de Gestão - AME Assis	12	347.375	392.024
						1.528.395	1.279.972
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado - AME Assis	7	1.485.663	1.933.799	Contratados - AME Assis	13	26.520	10.889
(1) Depreciação Acumulada - AME Assis	7	(2.202.061)	(1.518.334)	Reservas Diferidas - AME Assis	14	1.485.589	1.928.129
		(2.202.061)	(1.518.334)			1.512.109	1.939.018
		1.485.663	1.933.799				
TOTAL DO ATIVO		3.064.584	3.223.180	TOTAL DO PASSIVO		3.064.584	3.223.180

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Assis, 31 de dezembro de 2020.

Profª Draª Taina Gonçalves Carneiro Spina de Andrade
RG: 6.957.658-0
Provedora

Silvio Cesar de Oliveira
CRC: 15P/244699-3
Contador

Paschoal Porto
RG: 5.538.773
Gerente Administrativo e Financeiro

Notas explicativas às demonstrações contábeis - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (valores expressos em reais)

- Contexto operacional**
A Santa Casa de Misericórdia de Assis (SCM) é uma Entidade civil, filantrópica, sem finalidade lucrativa, isenta de tributação, regendo-se pelas Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica a hospitalar. Em 2012, alterou seu Estatuto Social transformando-se em uma Organização Social de Saúde. Em 2012, a Entidade firmou Contrato de Gestão conjuntamente com o Governo do Estado de São Paulo através da Secretaria do Estado de Saúde com o intuito de administrar o Ambulatório Médico de Especialidades - AME Assis, para qual constituída uma filial.
- Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis**
As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância da Lei nº 6.404/76 e suas alterações, assim como a ITC 2002 - Entidades Sem Fim Lucrativo emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares que contemplam as Entidades sem Fim Lucrativo. Os valores não demonstrados em nota consolidada não estão apresentados em conjunto com o exercício anterior.
- Descrições das principais práticas contábeis**
As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes:
3.1 Ativos circulares e não circulares
Os demais ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado.
3.2 Estoques
Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem o valor de mercado.
3.3 Imobilizado e Depreciação Acumulada
Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzido dos respectivos encargos de depreciação.
3.4 Passivos circulares e não circulares
São demonstrados passivos conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando oportuno, dos correspondentes encargos de provisão necessários.
3.5 Apreciação do resultado
O resultado é apurado pelo regime de competência e considera os rendimentos, encargos e efeitos das variações monetárias, calculadas a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre os ativos e passivos da Entidade, e os efeitos dos ajustes relativos ao valor de mercado ou de realização, quando aplicável.
4. Caixa e Equivalentes de Caixa
Composto de contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

	31/12/2020	31/12/2019
Caixa	1.078.200	786.612
Bancos - Aplicações	1.078.200	786.612

5. Contratos de Gestão a Receber
Fica registrado nessa conta, os valores a receber provenientes do Contrato de Gestão (R\$1.000.000,00) do AME Assis, firmado entre a Entidade e a Secretaria Estadual de Saúde, para gestão do AME Assis. Em contrapartida, no Passivo, fica registrado os valores a realizar do referido contrato.

	31/12/2020	31/12/2019
Receitas e Medicamentos	139.887	119.876
Materiais de Uso Consumível	24.948	21.275
Gêneros Alimentícios	1.028	1.024
	165.863	142.176

	31/12/2020	31/12/2019
7. Imobilizado e Depreciação Acumulada		
Imobilizado	1.485.663	1.933.799
Depreciação Acumulada	(2.202.061)	(1.518.334)
Imobilizado e Depreciação Acumulada	1.485.663	1.933.799
Imobilizado	1.485.663	1.933.799
Depreciação Acumulada	(2.202.061)	(1.518.334)
Imobilizado e Depreciação Acumulada	1.485.663	1.933.799

	31/12/2020	31/12/2019
RECEITAS	12.241.799	12.044.767
Receita com Contrato de Gestão - AME Assis	12.241.799	12.044.767
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(11.577.053)	(10.838.575)
Custos Serviços Prestados - AME Assis	(11.577.053)	(10.838.575)
RESULTADO BRUTO	664.746	1.106.192
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS		
Administrativas - AME Assis	(2.021.163)	(1.859.879)
Financas Líquidas - AME Assis	(2.715)	(7.957)
Outras Receitas Operacionais - AME Assis	23.188	70.919
Outras Despesas - AME Assis	(180.371)	(174.484)
Serviços Previdenciários Usufruidos - AME Assis	16	899.205
	(4.877.815)	(4.072.656)
(R) RESULTADO DO EXERCÍCIO	16.931	34.127
	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Assis, 31 de dezembro de 2020.

Profª Draª Taina Gonçalves Carneiro Spina de Andrade
RG: 6.957.658-0
Provedora

Silvio Cesar de Oliveira
CRC: 15P/244699-3
Contador

Paschoal Porto
RG: 5.538.773
Gerente Administrativo e Financeiro

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Examinamos as demonstrações contábeis da OSS SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ASSIS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

Método Indireto	31/12/2020	31/12/2019
1. DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(1) Resultado Líquido Operacional	16.931	34.127
Depreciação - AME Assis	16.931	34.127
Compromissos - AME Assis	(16.931)	(34.127)
Reservas Diferidas - AME Assis	(16.931)	(34.127)
(2) Resultado Líquido Operacional	33.862	68.254
(3) Antecipação e Descontos de Ativos Circulares	16.931	34.127
Contrato de Gestão - AME Assis	16.931	34.127
Adiantamentos - AME Assis	16.931	34.127
Estados - AME Assis	16.931	34.127
(4) Antecipação e Descontos de Passivos Circulares e Não Circulares	(33.862)	(68.254)
Passivos - AME Assis	(33.862)	(68.254)
Honorários Médicos - AME Assis	16.931	34.127
Obrigações Trabalhistas - AME Assis	16.931	34.127
Obrigações Fiscais e Sociais - AME Assis	16.931	34.127
Contrato de Gestão - AME Assis	16.931	34.127
(5) Antecipação e Descontos de Passivos Circulares e Não Circulares	(33.862)	(68.254)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1+4-5)	33.862	68.254
2. DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adição de Imobilizado - AME Assis	(21.490)	(20.901)
Passivos de Investimentos - AME Assis	(21.490)	(20.901)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(21.490)	(20.901)
3. DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Saldo do Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	786.612	3.766.784
Variação do Resultado Líquido Operacional	16.931	34.127
Saldo do Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício	1.078.200	786.612

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.
Assis, 31 de dezembro de 2020.

Atendimentos AME Assis de Janeiro a Dezembro de 2020

Consultas Médicas	Total	
	Cont.	Real
Primeras Consultas Rede	14.460	10.596
Interconsultas	2.835	5.294
Consultas Subsequentes	24.645	23.400
Total	41.940	39.290

Consultas Não Médicas/Procedimentos Terapêuticos Não Médicos	Total	
	Cont.	Real
Consultas Não Médicas	7.200	13.962
Procedimentos Terapêuticos (sessões)	8.040	7.630
Total	15.240	21.592

Atividade Cirúrgica	Total	
	Cont.	Real
Cirurgias ambulatoriais CMA	1574	1502
Cirurgias ambulatoriais cma	2000	2434
Total	3574	3936

SADT Externo	Total	
	Cont.	Real
Diagnóstico por Radiologia	1440	1173
Diagnóstico por Ultra-Sonografia	2960	2855
Diagnóstico por Tomografia	3040	3102
Diagnóstico por Endoscopia	564	395
Métodos Diagnósticos em Especialidades	480	389
Total	8.484	7.919

como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.
Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da OSS SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME ASSIS em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião
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 "Responsabilidade 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.
Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor
A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.
Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, se possível, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou de outra forma, apontar esta distorção de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as Demonstrações Contábeis
A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Entidades 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 Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.
Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.
Responsabilidade do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis
Nosso objetivo não obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão 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

continuação.

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 de uma 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.

- Obtemos 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 significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluímos 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.

Araçatuba, 07 de abril de 2021.

Azevedo Auditoria e Assessoria Contábil
CRC-2SP017174/O-6
Luis Eduardo Azevedo
Contador CRC 1SP292909/O-6

**PARECER DO CONSELHO FISCAL
DA OSS SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2020**

O Conselho Fiscal da OSS Santa Casa de Misericórdia de Assis, tendo examinado as Demonstrações Contábeis do Ambulatório Médico de Especialidades – AME Assis, do ano de 2020 e considerando o parecer favorável da Auditoria Externa – Azevedo Auditoria e Soluções Empresariais aprovaram referidas demonstrações, declarando, portanto que as mesmas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial financeira da Entidade.

Assis, 07 de abril de 2021.

*José Roberto Messias – Conselho Fiscal / Nilton Sebastião Batista –
Conselho Fiscal/ Euripedes do Amaral – Conselho Fiscal*

**PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA OSS SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ASSIS
BALANÇO PATRIMONIAL DE 2020**

O Conselho de Administração da OSS Santa Casa de Misericórdia de Assis, tendo examinado as Demonstrações Contábeis do Ambulatório Médico de Especialidades – AME Assis, do ano de 2020 e considerando os pareceres favoráveis do Conselho Fiscal e da Auditoria Externa, aprovou referidas demonstrações, declarando portanto que as mesmas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial financeira da Entidade.

Assis, 07 de abril de 2021.

*Paulo José Del Chiaro
Presidente do Conselho de Administração*