

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

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

Balanço Patrimonial - Ambulatório Médico de Especialidades de Sorocaba - Ame Sorocaba - Fundação do ABC

FUNDAÇÃO DO ABC - AME SOROCABA									
Demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 (em reais)									
Balanço Patrimonial					Demonstração de Resultado				
Ativo	Nota	2020	Passivo e patrimônio líquido	Nota	2020	Receitas operacionais	Nota	2020	
Circulante			Circulante			Contrato de gestão - Estadual	1 (vii)	2.927.305	
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.872.996	Fornecedores	6	194.975			2.927.305	
Estoque	5	169.226	Obrigações fiscais	7	1.236	Despesas operacionais			
		2.059.484	Obrigações sociais e trabalhistas	8	390.250	Com pessoal		(940.958)	
			Outros passivos		20.825	Medicamentos e insumos hospitalares	10	(133.185)	
					607.886	Prestadores de serviços médicos	11	(403.345)	
						Prestadores de serviços de terceiros	12	(141.314)	
						Administrativas e gerais	13	(67.995)	
						Abundâncias acadêmicas		(89)	
						Superávit antes do resultado financeiro		(1.686.266)	
						Receitas financeiras	14	307	
						Despesas financeiras		(895)	
						Superávit do período		1.240.351	
								1.240.351	
Total do ativo		2.059.484	Total do passivo e patrimônio líquido		2.059.484				
As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis									
Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020									
Contrato x Realizado - Exercício 2020									
Consultas Médicas									
Primeiras Consultas Rede									
Consultas Subsequentes									
Total									
Consultas Médicas (Com Telemedicina)									
Primeiras Consultas Rede									
Consultas Subsequentes									
Total									
Consultas Não Médicas/Procedimentos Terapêuticos Não Médicos									
Primeiras Consultas Rede									
Procedimentos Terapêuticos (sessões)									
Total									
Consultas Não Médicas/Procedimentos Terapêuticos Não Médicos (Com Telemedicina)									
Primeiras Consultas Rede									
Procedimentos Terapêuticos (sessões)									
Total									
Atividade Cirúrgica									
Cirurgias ambulatoriais CMA									
Cirurgias ambulatoriais CMAA									
Total									
SADT Externo									
Diagnóstico por Ultra-Sonografia									
Diagnóstico por Medicina Nuclear In Vivo									
Diagnóstico por Endoscopia									
Métodos Diagnósticos em Especialidades									
Total									
1 - Contexto operacional. (i) Objeto social. A Fundação do ABC ("Fundação" ou "FJABC"), com sede social na Avenida Lauro Gomes, nº 2.000, na cidade de Santo André, estado de São Paulo, foi constituída em 6 de outubro de 1967. É uma entidade de direito privado sem fins lucrativos, qualificada como Organização Social de Saúde (O.S.S.) em âmbito estadual e municipal. A declaração noticiada de Utilidade Pública nos âmbitos federal e estadual e na cidade-sede de Santo André, e é detentora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS). A Fundação, inicialmente, criou e instalou a Faculdade de Medicina, e posteriormente as demais mantidas. A Fundação tem como objetivo social criar, organizar, instalar e manter estabelecimentos de ensino superior, nível médio, técnico-profissionalizantes, pós-graduação e pesquisa; prestar serviços de assistência à saúde, na área médica ambulatorial, hospitalar, preventiva, odontológica, farmacêutica e outras considerações necessárias à proteção e à manutenção da saúde, diretamente ou sob a forma de intermediação de serviços mediante plano ou regulamento próprio; promover a assistência social beneficente, educacional e de saúde a menores, idosos, excepcionais ou a pessoas carentes; manter hospitais universitários, de ensino e promoção de projetos sociais diretamente ou com entidades afins para a finalidade e/ou concessão de gratuidades à assistência caritativa. (ii) Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS. De acordo com a Portaria nº 543, de 17 de março de 2017, publicada no Diário Oficial da União, a Fundação do ABC e sua unidade gerenciada pelo Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área de Saúde renovou. O deferimento do certificado está suportado no Parecer Técnico nº 228/2017-COCER/CEBAS/SEAS/MS, constante no processo nº 25000.1766832010-11. (iii) Gratuidades nas Áreas de Educação e Saúde. A Fundação do ABC e suas unidades gerenciadas atuam nas áreas de saúde e educação, de acordo com o Artigo 10º, §1º da Lei nº 12.101/09, na área de atuação preponderante direcionada ao ensino de graduação das entidades filantrópicas. No caso da Fundação do ABC e suas unidades gerenciadas, sua atividade preponderante é definida em seu CNPJ senão a saúde. Dessa forma, o requerimento da certificação e da sua renovação foi protocolado no Ministério da Saúde, sem prejuízo da comprovação dos requisitos para as áreas de Saúde. Na área de saúde, com observância ao Artigo 4º, Lei nº 12.101/09, o percentual de atendimento ocorrente em contratos de gestão e convênios firmados com gestor local do SUS foi de 100% da capacidade instalada nas unidades gerenciadas pela Fundação do ABC de atendimento à saúde. (iv) PIS/PASEP. A instituição da Fundação do ABC e sua unidade gerenciada ao recolhimento do PIS/PASEP conforme Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal do Brasil nº 456 de 09/10/2004, foi reconhecida por sentença judicial proferida nos autos do processo nº 501358-49/2017, 03.06.126, publicada em Diário Oficial em 04 de dezembro de 2017, (v) função Previdenciária Usuária. Para atender aos requisitos da legislação pertinente, Lei nº 12.101/09, os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas, como se de direitos fossem, estimadas em 26,8% (26% INSS; 1,0% RAT e 5,8% de Terceiros (2,5% Salário Educação; 0,2% Inca; 1,0% Senac; 1,5% Senc; 0,6% Setrab)) do total de despesas com pessoal. Desta forma, a unidade gerenciada usufrui de isenções previdenciárias no exercício de 2020, o montante de R\$ 252.177. (vi) Ambulatório Médico de Especialidades - AME Sorocaba. Em 5 de novembro de 2020, a Fundação do ABC deu início à gestão do Ambulatório Médico de Especialidades (AME) Sorocaba. Em 11 de dezembro de 2020, o AME Sorocaba foi constituído como filial da Fundação do ABC, inscrito no CNPJ nº 57.571.275/0030-37, com sede na Rua Guairanus, nº 411, no bairro Vila Leão, na cidade de Sorocaba, no estado de São Paulo. A unidade oferece de consultas médicas divididas entre primeira consulta, interconsulta e consulta subsequente. As especialidades médicas oferecidas são anesestesiologia, cardiologia, cirurgia plástica, dermatologia, endocrinologia, endocrinologia infantil, gastroenterologia, ginecologia, hematologia, mastologia, nefrologia, neurologia, neurologia infantil, oftalmologia, ortopedia, otorrinolaringologia, pneumologia, pneumologia pediátrica, psicologia, urologia. Oferece, também, consultas e sessões não médicas nas áreas de enfermagem, farmácia, fisioterapia, fonoaudiologia e nutrição. Recebe exclusivamente usuários do Sistema Único de Saúde (SUS). (vii) Contrato de gestão. Em 4 de novembro de 2020, o Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria de Estado de Especialidades de Saúde e Gestão Médico, Processo SES-PRC-2020/43091, com a Fundação do ABC, para operacionalizar a gestão e execução das atividades e serviços de saúde pelo Ambulatório de Especialidades - AME Sorocaba, com vigência até 30 de setembro de 2023. 2 - Apresentação das demonstrações contábeis. 2.1 Base de apresentação. As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, incluindo os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e da Resolução CFC nº 1.400/12 que aprova a ITC 2009 (R) que trata da contabilidade sem finalidade de Lucros. A administração da Entidade não está apresentando a Demonstração de Resultados Abrangentes do Exercício por não haver eventos que se façam necessários à sua apresentação. 2.2 Base de mensuração. As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no valor histórico com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado, os quais foram reconhecidos pelo valor justo. 2.3 Moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis. Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade. 2.4 Estimativas contábeis. A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração da entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis incluem, portanto, várias estimativas referentes às províncias julgadas necessárias para ativos e passivos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderia resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente. Não há informações sobre julgamentos críticos referentes às práticas contábeis adotadas que apresentem efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis. 2.5 Instrumentos financeiros. (i) Ativos financeiros. Os ativos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo quando a Entidade assume direitos contratuais de receber caixa ou outros financeiros de contratos nos quais são parte. Ativos financeiros são desreconhecidos quando os direitos de receber fluxo de caixa ou outro financeiro expiram ou foram transferidos substancialmente todos os riscos e benefícios para terceiros, ou não transfere e retém substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, mas transfere o controle sobre o ativo. Os ativos financeiros da Entidade incluem: (a) aplicações financeiras de caixa. Atualmente, exceto pelo caixa e aplicações financeiras que são avaliadas pelo valor justo, os demais ativos financeiros que a entidade possui são os investimentos financeiros classificados como recebíveis. (ii) Passivos financeiros. A Entidade define a classificação de seus passivos financeiros quando do reconhecimento inicial. Todos os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo e, no caso de empréstimos, são acrescidos do custo da transação diretamente relacionado. Os passivos financeiros da Entidade incluem fornecedores. Após o reconhecimento inicial, a Entidade deve mensurar todos os passivos financeiros pelo custo amortizado usando o método dos juros efetivos. Os ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração de resultado do exercício quando da baixa dos passivos, bem como durante o processo de amortização segundo o método da taxa de juros efetiva. Um passivo financeiro é desreconhecido (baixado) quando a obrigação for retraiada, cancelada ou expirada. Quando um passivo financeiro existente é substituído por outro do mesmo credor, mediante termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente são substancialmente alterados, há substituição ou alteração e tratada como baixa do passivo original e reconhecimento de um novo passivo, e a diferença entre os respectivos valores contábeis é reconhecida no resultado do exercício. 3 - Principais práticas contábeis adotadas. 3.1 Descrição das principais práticas contábeis. As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão definidas a seguir: (i) Caixa e equivalentes em caixa. Caixa e equivalentes em caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um risco insignificante de mudança de valor. (ii) Estoques. Os estoques são avaliados com base no custo histórico, pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. Os estoques são utilizados integralmente no processo de realização dos exames de análises clínicas, diagnósticos por imagem, itens de materiais hospitalares, medicamentos e materiais de consumo para serem utilizados em pacientes atendidos no hospital. (c) Ativo circulante. Os ativos são apresentados pelo valor de realização incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os correspondentes rendimentos auferidos. (e) Passivo circulante. Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores contratuais ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias. (f) Provisão para contingências. Amparamos na opinião dos assessores jurídicos, e de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC-25, do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, a Entidade não constitui a provisão para contingências na data do balanço por não ter perdas e riscos consideráveis prováveis. 4 - Apuração do resultado. O resultado é apurado pelo regime de competência. 4 - Caixa e equivalentes em caixa									
Descrição		2020				Saldos em 31 de dezembro de 2019		-	-
Aplicações financeiras		1.872.996				Incorporação ao patrimônio social	9	212.057	-
		1.872.996				Superávit do período		1.240.351	212.057
						Saldos em 31 de dezembro de 2020		212.057	1.240.351
								1.240.351	1.482.408
As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis									
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido									
Notas									
Patrimônio social									
Superávits acumulados									
Total									
Saldos em 31 de dezembro de 2019									
Incorporação ao patrimônio social									
Superávit do período									
Saldos em 31 de dezembro de 2020									
As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis									
Demonstração dos Fluxos de Caixa									
Fluxo de caixa das atividades operacionais									
Superávit do período									
Variações nos ativos e passivos									
Estoques									
Fornecedores									
Obrigações fiscais									
Obrigações sociais e trabalhistas									
Outros passivos									
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais									
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos									
Incorporação ao patrimônio social									
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos									
Aumento, líquido, no caixa e equivalentes de caixa									
Caixa e equivalentes de caixa no início do período									
Caixa e equivalentes de caixa no final do período									
Aumento, líquido, no caixa e equivalentes de caixa									
As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis									
5 - Estoques									
Descrição									
2020									
Medicamentos									
Material médico hospitalar									
Material de limpeza e higiene									
Material de manutenção									
Ativos monetários									
Total									
6 - Fornecedores. Refere-se, substancialmente, a saldo de fornecedores de medicamentos e de materiais médico hospitalares.									
7 - Obrigações fiscais									
Descrição									
2020									
COPINS retido de serviços a recolher									
INSS retido de serviços a recolher									
IRRF retido de serviços a recolher									
ISS a recolher									
Total									
8 - Obrigações sociais e trabalhistas									
Descrição									
2020									
Salários a pagar									
IRRF sobre folha a recolher									
FGTS a recolher									
INSS sobre autônomos a recolher									
Outros									
Total									
9 - Patrimônio social. Refere-se aos valores de estoque incorporado em 4 de novembro de 2020.									
10 - Medicamentos e insumos hospitalares									
Descrição									
2020									
Medicamentos									
Material médico hospitalar									
Material de laboratório									
Gases industriais e medicinais									
Material de limpeza e higiene									
Total									
11 - Prestadores de serviços médicos. Refere-se a gastos incorridos com prestadores de serviços médicos devidamente suportados por contratos.									
12 - Prestadores de serviços de terceiros									
Descrição									
2020									
Serviços de informática									
Serviços de vigilância									
Serviços de manutenção predial									
Serviços de lavanderia hospitalar									
Serviços de manutenção de equipamentos									
Serviços administrativos									
Serviços de moldagem									
Outros serviços									
Total									
13 - Administrativas e gerais									
Descrição									
2020									
Gestão administrativa									
Material de conservação e reparo									
Material de consumo administrativo									
Utilidade pública (água, luz, telefone)									
Outras despesas									
Total									
14 - Resultado financeiro									
Descrição									
2020									
Gestão administrativa									
Material de conservação e reparo									
Material de consumo administrativo									
Utilidade pública (água, luz, telefone)									
Outras despesas									
Total									

	2020
Receitas financeiras	
Rendimento de aplicações financeiras	307
	307
Despesas financeiras	
Tarifas e serviços bancários	(937)
Juros e multas de mora	(5)
Outras despesas financeiras	(53)
	(995)

DRA. ADRIANA BERRINGER STEPHAN
Presidente da Fundação do ABC

HELENO TEIXEIRA PASSETTO
Contador - CRC 1SP220769/O-9

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

À Presidência da Fundação do ABC. Ambulatório Médico de Especialidades – AME Sorocaba. **Opinião.** Examinamos as demonstrações financeiras da Fundação do ABC - Ambulatório Médico de Especialidades – AME Sorocaba, as quais compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de 4 de novembro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Fundação do ABC - Ambulatório Médico de Especialidades – AME Sorocaba em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o período de 4 de novembro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, 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 "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos inde-

pendentes em relação a Sociedade, 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. **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras.** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Sociedade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras. Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 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 financeiras. 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 financeiras, 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 às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade. • 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Sociedade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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. Sorocaba, 26 de março de 2021. **UNITY AUDITORES INDEPENDENTES CRC 2SP026236. EDISON RYU ISHIKURA Contador CRC 1SP200894/O-0.**

Relatório do conselho fiscal

Os infra-assinados, membros do Conselho Fiscal da Fundação do ABC, no exercício das suas atribuições legais e estatutárias, tendo examinado as demonstrações contábeis relativa ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2020 e à vista do relatório da UNITY AUDITORES INDEPENDENTES, são de opinião que as citadas demonstrações, examinadas à luz da legislação vigente refletem adequadamente a situação patrimonial e financeira da Instituição, recomendando aos senhores curadores sua aprovação. Santo André, 08 de Abril de 2021. **MARISTELA BAQUINI.** Prefeitura de Santo André. **ROBSON TADEU DE ALMEIDA.** Prefeitura de São Bernardo do Campo. **ANE GRAZIELE PLONKOSKI.** Prefeitura de São Caetano do Sul.