Diário Oficial

Estado de São Paulo

Poder Executivo

Seção I

Palácio dos Bandeirantes

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

Nº 67 – DOE – 09/04/21 - seção 1 – p.52

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

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

Balanço Patrimonial - Centro de Atenção Integrada à Saúde Mental de Franco da Rocha - Caism Franco da Rocha - Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus

CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM

(Administrado pela Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus - Organização Social de Saúde) CNPJ 53.221.255/0057-03

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da ASSOCIAÇÃO LAR SÃO FRANCISCO DE ASSIS NA PROVIDÊNCIA DE DEUS – CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM examinou a contabilidade da Associação, referente ao exercício de 2.020 (dois mil e vinte), achou a aplicação do numerário exata, pelo que assinam o presente, dando a sua aprovação, Jaci-SP, 10 de março de 2021.

José Reinaldo Gonçalves 1.º Conselheiro, Gilberto Teixeira de Jesus 2.º Conselheiro, Luiz Antonio Caetano. 3.º Conselheiro.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2.020 (EM R$)

ATIVO	31/08/2020	31/12/2019
ATIVO CIRCULANTE	**0,00**	**1.413.698,93**
DISPONÍVEL	**0,00**	**1.238.293,56**
Caixa	0,00	500,00
Aplicações Financeiras-Restrição	0,00	1.237.793,56
Créditos	0,00	78.020,12
Estoques	0,00	97.385,25
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**0,00**	**19.373,00**
Bens em Comodato	0,00	19.373,00
TOTAL DO ATIVO	**0,00**	**1.433.071,93**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/08/2020	31/12/2019
PASSIVO CIRCULANTE	**0,00**	**2.349.836,43**
Fornecedores	0,00	169.304,25
Obrigações Trabalhistas	0,00	1.499.109,36
Obrigações Sociais	0,00	156.819,52
Obrigações Tributárias	0,00	167.207,50
Contas a Pagar	0,00	37.395,80
Prov. Contingência Pis s/Folha	0,00	0,00
Prov. Contingência Trabalhistas	0,00	320.000,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**0,00**	**19.373,00**
Bens em Comodato	0,00	19.373,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**0,00**	**-936.137,50**
PATRIMÔNIO SOCIAL	**0,00**	**-659.832,22**
Saldo Patrimonial Acumulado G. Pública	0,00	-316.622,91
Ajustes Patrimonial de Exerc. Anteriores	0,00	-343.209,31
Superávit /Déficit do Período em Curso	**0,00**	**-276.305,28**
Superávit /Déficit do Período em Curso	0,00	-276.305,28
TOTAL DO PASSIVO e P.L	**0,00**	**1.433.071,93**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2020 (EM R$)

RECEITAS	2020	2019
RECEITAS DA SAÚDE	**7.137.677,26**	**14.647.882,39**
RECEITAS COM PACIENTES SUS	**7.127.609,70**	**14.559.910,00**
Repasse Contrato de Gestão	7.127.609,70	14.562.000,00
(-) Bens Adquiridos Rec. Contrato Gestão	0,00	-2.090,00
OUTRAS RECEITAS DA SAÚDE	**10.067,56**	**87.972,39**
RECEITAS FINANCEIRAS DA SAÚDE	**9.543,60**	**86.987,99**
Receita de Aplicação Financeira	9.543,60	86.311,27
Descontos Obtidos	0,00	296,56
Juros Recebidos	0,00	380,16
RECEITAS COM DOAÇÕES ATIVAS	**523,96**	**984,40**
Doações de Materiais de Uso e Consumo	523,96	984,40
OUTRAS RECEITAS	**1.381.272,08**	**2.739.609,26**
IMUNIDADE TRIBUTÁRIAS	**1.381.272,08**	**2.739.609,26**
Imunidade Tributária - INSS Patronal	1.333.473,87	2.637.489,87
Imunidade Tributária - Pis s/Folha	47.798,21	102.119,39
TOTAL DAS RECEITAS	**8.518.949,34**	**17.387.491,65**

CUSTOS E DESPESAS	2020	2019
DESPESAS OPERACIONAIS	**7.649.334,55**	**14.924.187,67**
CUSTOS DA SAÚDE	**7.630.838,75**	**14.892.396,01**
Pessoal e Serviços Próprios	5.914.874,12	11.875.375,06
Pessoal Serviços de Terceiros	737.291,88	1.089.889,21
Materiais Medicos/Diversos/Alimentos	731.438,06	1.226.929,55
Despesas Gerais	246.103,05	698.446,57
Impostos, Taxas e Contribuições	1.131,64	1.755,62
Despesas Financeiras	18.495,80	3.085,37
Ações Judiciais/Contingências	0,00	28.706,29
IMUNIDADE TRIBUTÁRIAS	**1.381.272,08**	**2.739.609,26**
Imunidade Tributária - INSS Patronal	1.333.473,87	2.637.489,87
Imunidade Tributária - Pis s/ Folha	47.798,21	102.119,39
Superávit / Déficit do Período em Curso	**-511.657,29**	**-276.305,28**
Superávit / Déficit do Período em Curso	-511.665,29	-276.305,28
TOTAL DAS DESPESAS	**8.518.949,34**	**17.387.491,65**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Período de 01 de Janeiro a 31 de Agosto de 2020.

I) Entidade: a. A Organização Social de Saúde Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus situada na Rodovia Vicinal João Joaquim Telles Filho, Km 3, no município Jaci, Estado de São Paulo, é uma associação civil, sem fins lucrativos, filantrópica, de direito privado, que atua a mais de três décadas resgatando a saúde e executando atividades assistenciais gratuitas e de natureza cristã. Qualificada como Organização Social da Área da Saúde em 04 de setembro de 2007, conforme processo SS-1060-2007. Em 19 de Novembro de 2014 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.057/2014, entre a Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo e a Organização Social de Saúde - Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus, para regulamentar o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, no **CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM.** Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.057/2014 encerrado em 30/06/2020, porém alguns passivos foram quitados após 30/06/2020, portanto as Demonstrações Contábeis foram elaboradas com data final em 31/08/2020.

II.Principais Praticas Contábeis: As presentes demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis previstas na legislação societária e normas contábeis praticadas no país. Foram observadas a Lei 6.404/76 e alterações posteriores, assim como a I.T.G. Nº 2.002, especifica para Entidades Sem Finalidades de Lucros e a N.B.C.T.G. 1.000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, estas últimas emitidas pelo C.F.C. e aplicáveis, no que coube, nesta Entidades Sem Finalidade de Lucros. apenas com o Superávit/Déficit deste exercício;

III. Renúncia Fiscal - Contribuições Sociais – Isenção (Lei 8.212/91, Dec. 3.048/99, Dec. 2.536/98 e Lei 12.101/2009):

Contribuições Sociais – Isenção	30/06/2020	31/12/2019
Cota Patronal – 20%	993.720,92	1.897.474,73
RAT – 2% *	99.372,09	189.747,47
Terceiros – 5,8% **	288.179,07	550.267,67
Total das Contribuições Sociais	**1.381.272,08**	**2.637.489,87**

IV – Demonstrativo de Produção do Exercício 2020 conforme Relatório de Execução do Contrato de Gestão: *(vide quadro no demonstrativo integral das receitas e despesas 2020).*

V – Passivo Contingentes: Todos os passivos contingentes foram transferidos para Organização Social de Saúde que assumiu a gestão da Unidade Estadual,

VI – Gratuidades: Todos os atendimentos realizados foram a título de gratuidades, não existindo atendimentos remunerados. Assim, a totalização das despesas e custos realizados no valor de R$ 7.649.334,55 (Sete milhões, seiscentos e quarenta e nove mil, trezentos e trinta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos) foram gratuitos.

VII – Recursos do Contrato de Gestão - Todos os recursos do Contrato de Gestão foram aplicados exclusivamente na quitação de passivos do CAISM de Franco da Rocha e os saldos foram transferidos para Organização Social de Saúde que assumiu a gestão da Unidade Estadual, conforme previsão contratual.

PARECER AUDITORIA INDEPENDENTE

OPINIÃO

Examinei as demonstrações financeiras da entidade **ASSOCIAÇÃO LAR SÃO FRANCISCO DE ASSIS NA PROVIDÊNCIA DE DEUS**, que compreendem o balanço patrimonial elaborado em 31 de agosto de 2.020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixas para o período findo naquela data em que ocorreu o encerramento do convênio, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas, Foram efetuados procedimentos de auditoria, incluídas nas demonstrações consolidadas, as demonstrações individualizadas do **CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM.** Em minha opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, inclusive do **CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA À SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM**, em 31 de agosto de 2.020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o período findo nessa data, onde se deu o encerramento do convênio, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

BASE PARA OPINIÃO

Os procedimentos de auditoria por mim realizados foram conduzidos de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Minhas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada 'Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis'. Sou independente 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 cumpri com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acredito que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião,

ÊNFASE

A pandemia advinda do vírus Covid-19 impactou de forma não relevante a entidade no curso do período de 2.020 objeto da auditoria e até o encerramento do convênio. Contudo, todas os procedimentos necessários foram realizados no sentido de restringir os seus efeitos negativos. Os resultados desses procedimentos foram devidamente reconhecidos na contabilidade e respectivas demonstrações financeiras, inexistindo necessidade de emissão de ajustes, especialmente pelo fato de ter ocorrido o encerramento do convênio. .

RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração da entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e das normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) 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 contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da 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.

Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Os meus objetivos são 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 minha 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 dos procedimentos de auditoria, realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, fui adotado julgamento profissional e mantido ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso, foram identificados e avaliados os riscos de distorções relevantes, entendimentos sobre os controles internos relevantes, a adequação da política contábil utilizada, a razoabilidade das estimativas contábeis adotadas. Avaliou-se a adequação do uso da base contábil de continuidade operacional e sobre incertezas relevantes de descontinuidade operacional da entidade. Caso houvesse tais incertezas e riscos, esses fatos seriam comunicados à Administração e relatados no Relatório de Auditoria, São José do Rio Preto, 10 de março de 2.021.

ROBERTO LOPES DE SOUZA
Contador Auditor Independente
CRC - 1SP-103.148/O-0

LILIAN AP. N. ALVARES
Contadora Auditora Independente
CRC - 1SP-230.877/O-0

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO 2020 MÉTODO INDIRETO (EM R$)

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	31/08/2020	31/12/2019
Superávit / Déficit	-511.657,29	-276.305,28
Variação nos Estoques	97.385,25	-15.938,15
Variação do Ativo Circulante	78.020,12	28.049,03
Variação do Passivo Circulante	-2.349.836,43	679.364,71
Ajustes Patrimonial de Exercícios Anteriores	0,00	-343.209,31
Liquidação de contrato de gestão/patrimonio	1.447.794,79	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**-1.238.293,56**	**71.961,00**
VARIAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA NO EXERC	**-1.238.293,56**	**71.961,00**
SALDO DO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.238.293,56	1.166.332,56
SALDO FINAL DO EXERCÍCIO	**0,00**	**1.238.293,56**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2020 (EM R$)

PATRIMÔNIO SOCIAL	
Saldo do Patrimônio Social em 31/12/2019	0,00
Déficit do Exercício	-511.657,29
Liquidação do Contrato de Gestão	511.657,29
PATRIMÔNIO SOCIAL EM 31/08/2020	0,00

CONTRATO DE GESTÃO
Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas – Exercício 2020

Contratante: **Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo.**
Contratada: **Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus**
Entidade Gerenciada: **Centro de Atenção Integrada à Saúde Mental de Franco da Rocha**
CNPJ: **53.221.255/0057-03**
Endereço: **Avenida dos Coqueiros, 300 – Centro – CEP: 07.850-320 - Franco da Rocha - SP**
Responsável Pela Organização Social: **Pe. Nélio Joel Angeli Belotti – Frei Francisco**
CPF: **036.126.158-66**
Objeto Do Contratado De Gestão: **Tem por objeto a operacionalização da gestão e execução, pela Contratada, das atividades e serviços de saúde no Centro de Atenção Integrada à Saúde Mental Franco da Rocha, em conformidade com os anexos técnicos que integram este instrumento,**
Exercício: **2020**
Origem dos Recursos (1): **Estadual**

DEMONSTRATIVO DE ADITIVOS

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R$
Contrato de Gestão nº **001.0500.000.057/2014**	19/11/2014	18/11/2019	64.573.600,00
Aditamento nº 01/2020 - Custeio	20/11/2019	20/11/2020	14.562.000,00

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO

DATA PREVISTA	VALORES PREVISTOS R$	DATA DOS REPASSES	DOC. DE CRÉDITO Nº	VALORES REPASSADOS R$
07/01/2020	R$ 1.213.500,00	07/01/2020	2020OB01065	R$ 1.213.500,00
05/02/2020	R$ 1.213.500,00	05/02/2020	2020OB17714	R$ 1.213.500,00
05/03/2020	R$ 1.213.500,00	05/03/2020	2020OB23931	R$ 1.213.500,00
03/04/2020	R$ 1.213.500,00	03/04/2020	2020OB31690	R$ 1.213.500,00
06/05/2020	R$ 1.213.500,00	06/05/2020	2020OB42736	R$ 1.213.500,00
04/06/2020	R$ 1.213.500,00	04/06/2020	2020OB58141	R$ 1.213.500,00
	R$ 7.281.000,00			**R$ 7.281.000,00**

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	**1.238.293,56**
RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS	**9.543,58**
OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE	**2.619,39**
TOTAL	**8.531.456,53**

O (s) Signatário (s), na qualidade de representante (s) da Organização Social: **ASSOCIAÇÃO LAR SÃO FRANCISCO DE ASSIS NA PROVIDÊNCIA DE DEUS - CENTRO DE ATENÇÃO INTEGRADA A SAÚDE MENTAL DE FRANCO DA ROCHA - CAISM,** vem indicar na forma abaixo detalhada, a aplicação dos recursos recebidos no exercício 2020, na importância Total de R$ 8.531.456,53 (Oito milhões, quinhentos e trinta e um mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e cinquenta e três centavos).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS

CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO	ORIGEM DO RECURSO	VALOR APLICADO R$	%
Pessoal e Encargos	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	6.253.979,12	73,30
Serviços de Terceiros	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	1.027.022,67	12,03
Material Médico/ Alimentos/ Manutenção	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	996.379,40	11,67
Investimento	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	4.999,26	0,05
Utilidade Pública (água, energia, telefone)	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	19.627,44	0,23
Tributárias/Financeiras	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	75.695,34	0,88
Outras Despesas	01/01/20 à 31/08/20	Estadual	153.753,30	1,80
Total das Despesas			**8.531.456,53**	
Valor Autorizado para Aplicação no Exercício Seguinte			**-**	

Declaro(amos), na qualidade de Responsável (is) Pela Entidade supra Epigrafada, sob as penas de Lei, que a despesa relacionada comprova a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao orgão público contratante.

EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO

Foram executados as atividades abaixo e demonstradas com observância fixada pelo artigo 117, inciso VXIII, item A da instrução n°002/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo:

Demonstrativo de Produção conforme Relatório de Execução do Contrato
1º semestre de 2020

Item	Contratado	Realizado	(%)
N° de Internações	438	103	-76,48
N° de Atividades de Urgência / Emergência	5.100	9.970	95,49
PAISI	180	180	0,00
N° de Consultas Médicas	11.550	11.427	-1,06
Nº de Consultas Não Médicas	4.500	3.017	-32,96

Associação Lar São Francisco de Assis na Providência de Deus
Organização Social de Saúde

Pe. Manoel Ricardo de Sousa e Silva - Presidente
CPF:. 815.945.693-04

Pe. Nélio Joel Angeli Belotti - Presidente Nato
CPF:. 036.126.158-66

Antonio Carlos Dias do Valle - Tesoureiro
CPF:. 888.197.018-04

Wellington Marcio de Angelo - Contador
CRC:. 1SP-248.191/O-0 - CPF:. 311.762.618-27