

► **continuação** Social (CEBAS), tendo observado os procedimentos requeridos pela legislação e aguarda decisão sobre seu processo de renovação SIPAR/MS nº 25000.196436/2015-19. **24. 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. Santos (SP), 31 de dezembro de 2020.

Andréa Buri de Souza Precioso - Gerente Administrativa

Alexandre Papi - Contador CRC nº 1SP130223/O-3

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 - Centro De Medicina De Reabilitação Lucy Montoro - Santos**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, 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 2020, 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. **Outros Assuntos: Auditoria do período anterior:** O Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim - Centro de Medicina de Reabilitação Lucy Montoro - Santos", iniciou a operacionalização do convênio em novembro de 2020. **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 aqueles 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 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. São Paulo - SP, - 01 de abril de 2021. **Audisa Auditores Associados - CRC/SP 2SP - 024298/O-3. Ivan Roberto dos Santos Pinto Junior** - Contador - CRC/RS "S" - SP- 058.252/O-1 - CVM: Ato Declaratório Nº 7710/04.

Execução Técnica do Contrato de Gestão SES-PCR - 2020/43093

Consultas Médicas	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Primeiras Consultas Rede			56	54	56	54	-3,57
Interconsultas			0	0	0	0	0
Consultas Subseqüentes			660	658	660	658	-0,3
Total			716	712	716	712	-0,56
Consultas Médicas com Telemedicina	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Primeiras Consultas Rede			56	54	56	54	-3,57
Interconsultas			0	0	0	0	0
Consultas Subseqüentes			660	663	660	663	0,45
Total			716	717	716	717	0,14
Consultas /Sessões Não Médicas	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Consultas Não Médicas			1.660	2.228	1.660	2.228	34,22
Procedimentos Terapêuticos (sessões)			4.440	4.105	4.440	4.105	-7,55
Total			6.100	6.333	6.100	6.333	3,82
Consultas /Sessões Não Médicas com Telemedicina	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Consultas Não Médicas			1.660	2.228	1.660	2.228	34,22
Procedimentos Terapêuticos (sessões)			4.440	4.105	4.440	4.105	-7,55
Total			6.100	6.333	6.100	6.333	3,82

Consultas /Sessões Não Médicas com Telemedicina	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Consultas Não Médicas			1.660	2.262	1.660	2.562	54,34
Procedimentos Terapêuticos (sessões)			4.440	4.583	4.440	4.583	3,22
Total			6.100	7.145	6.100	7.145	17,13
Acompanhamento - Procedimentos Médicos	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Primeira Consulta			10	10	10	10	0
Total			10	10	10	10	0
Acompanhamento - Fornecimento de Orteses, Próteses e Outros	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Orteses			110	154	110	154	40
Próteses			10	13	10	13	30
Meios de Locomoção			100	75	100	75	-25
Total			220	242	220	242	10
Acompanhamento - Oficinas	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Oficinas			12	0	12	0	-100
Total			12	0	12	0	-100
Acompanhamento - Atividade Educativa	1º Sem/2020		2º Sem/2020		Total 2020		
	Cont.	Real.	Cont.	Real.	Cont.	Real.	%
Grupos			30	0	30	0	-100
Pacientes Atendidos			150	0	150	0	-100