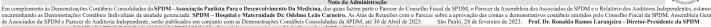
ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA-SPDM

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Hospital e Maternidade Dr. Odelmo Leão Carneiro

CNPJ: 61.699.567/0026-40 Nota da Administração



			n as Demonstrações Contabeis Consolidadas da SPDM, até 30		São Paulo, 28
COMPARATIVO DOS BAL	ANÇOS PATRIM	IONIAIS - Exerc	ricios encerrados em 31 de Dezembro 2022 e 2021 - Valores	em Reais	
ATIVO	2022	2021	PASSIVO	2022	2021
Ativo Circulante	92.768.559,89	76.126.893,66	Passivo Circulante	92.804.176,32	75.405.262,46
Caixa e Equivalentes de Caixa (Nota 3.1)	7.523.856,53	9.861.644,61	Fornecedores	5.465.594,92	4.875.970,05
Caixa	0,00	0,00	Fornecedores (Nota 3.7)	5.465.594,92	4.875.970,05
Bancos conta movimento	2,00	17.687.40	Servicos de Terceiros	4.346.981,02	3.047.152,00
Aplicações Financeiras (Nota 3.2)	7.523.854.53	9.843.957,21	Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica (Nota 3.8)	4.346.981,02 27.882.177.78	3.047.152,00 25.198.649.53
Clientes e Outros Recebíveis Saúde	77.302.253,54		Serviços Próprios Salários a pagar (Nota 3.9)	7.460.316.10	6.883.527.22
Clientes	76.398.072,69	57.837.616,82	Contribuições a recolher (Nota 3.10)	1.693.760.32	1.621.407.75
Prefeitura Município de Uberlândia (Nota 3.3.1)	76,398,072,69	57,837,616,82	Provisão de férias (Nota 3.11)	12.878.648.87	11.951.248,00
Outros Créditos Saúde (Nota 3.4)	904.180.85	697.048.53	Provisão de FGTS sobre férias (Nota 3.11)	1.029.892.56	931.834.09
Adiantamentos SPDM	92.032.80	0.00	Provisão de Despesas c/Quitações (Nota 3.3.2)	1.154.358,63	1.154.358,63
Adiantamentos e outros créditos (Nota 3.4)	718.372.75	638.840.93	Impostos a recolher (Nota 3.12)	3.653.417,02	2.888.843,88
Adiantamento a Fornecedores (Nota 3.4.1)	93,775,30	58.207,60	Acordo Trabalhista a pagar	0,00	56.812,57
Despesas Antecipadas Saúde	1.111.86	611.19	Beneficios	11.784,28	10.617,39
Despesas Antecipadas Despesas Antecipadas	1.111.86	611.19	Tributos	390.991,56	325.721,95
Estoques Saúde (Nota 3.5)	7.941.337.96	7.729.972.51	Obrigações Tributárias (Nota 3.13) Contas a Pagar / Valores de Terceiros	390.991,56 54.718.431,04	325.721,95 41.957.768.93
Materiais utilizados no setor de nutrição	271.439.36	160.875.33	Valores Transitáveis	42.651.62	0.00
Materiais utilizados no setor de farmácia	3.089.046.57	4.515.673.24	Convênios/Contratos públicos a realizar (Nota 3.16)	52.882.053.95	40.324.461.72
Materiais de almoxarifado	3.373.924.10	1.993.012.98	Serviços de Terceiros P. Física (Nota 3.8)	21.401.08	30.525,99
			Outras contas a pagar (Nota 3.14)	23,608,59	10.001.61
Operações com Materiais de Terceiros	857.375,98	867.717,37	Estrutura SPDM (Nota 3.14)	115.852,93	125.932,20
Empréstimos de materiais a terceiros	349.551,95	192.693,59	Provisão Despesa Processos Cíveis	99.000,00	0,00
Ativo Não Circulante	3.446.386,49	3.273.201,20	Recebimento de materiais de terceiros (Nota 3.15)	676.486,89	599.130,04
Realizável a Longo Prazo	35.616,43	0,00	Operações c/ Materiais de Terceiros (Nota 3.17)	857.375,98	867.717,37
Depósito judicial (Nota 3.4.3)	35.616,43	0,00	Passivo Não Circulante	3.410.770,06	3.994.832,40
Ativo Imobilizado Terceiros	7.073.578,67	6.325.257,79	Recursos Convênios em Execução - Saúde	3.410.770,06	3.273.201,20
Imobilizado - Bens de Terceiros (Nota 3.6)	7.073.578,67	6.325.257,79	Imobilizado - Bens de terceiros Ajustes vida útil econômica - Bens de terceiros	7.167.584,11 (3.756.814,05)	6.419.263,23
Ajuste Vida Util Econômica Bens Terceiros	(3.666.246,02)		Outras Obrigações com Terceiros - Saúde	(3./30.814,03)	721.631,20
Ajuste Vida Útil Econômica Bens Terceiros (Nota 3.6.1)	(3.666.246,02)	(3.069.249,23)	Provisão de Despesa Proc. Cíveis (Nota 3.19)	0.00	0.00
Intangivel Terceiros	94.005,44	94.005,44	Provisão de Despesa Proc. Crveis (190a 3.19) Provisão de Despesa Proc. Trabalhistas (Nota 3.19)	0,00	721.631.20
Intangivel de Terceiros (Nota 3.6)	94.005,44	94.005,44	Total do Passivo	96,214,946,38	79,400,094,86
Ajuste Vida Útil Econômica Intangível Terceiros	(90.568,03)	(76.812,80)	Patrimônio Líquido	0,00	0,00
Ajuste Vida Útil Econ. Intangível Terceiros (Nota 3.6.1)	(90.568,03)	(76.812,80)	Superavit / Déficit – Saúde no período (Nota 6)	0,00	0,00
Total do Ativo	96.214.946,38		Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	92.214.946,38	79.400.094,86
	As notas explica	tivas são parte int	egrante das Demonstrações Contábeis.		

Total do Fassivo e do Fati infonto Liquido	72.214.740,30	77.400.074,00
grante das Demonstrações Contábeis.		
COMPARATIVO DA DEMONSTRAÇÃO DO	VALOR ADICIO	NADO
Exercícios encerrados em 31 de Dezembro 2022 e		m Reais
	2022	2021
1 - Receitas		263.513.301,11
1.1) Prestação de serviços		220.977.026,25
1.2) Outras Receitas	833.061,37	
 1.3) Isenção usufruída sobre contribuições 		41.249.748,00
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	73.271.923,18	84.431.937,06
 2.1) Custo das mercadorias utilizadas nas prestações de 		
serviços	28.661.867,32	
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	42.495.062,24	
2.3) Perda / Recuperação de valores ativos	748.320,88	
2.4) Outros	1.366.672,74	
3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)		179.081.364,05
4 - Retenções	0,00	0,00
5 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela		
Entidade (3-4)		179.081.364,05
6 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	20,44	241,37
6.1) Receitas financeiras	20,44	
7 - Valor Adicionado Total (5+6)		179.081.605,42
8 - Distribuição do Valor Adicionado		179.081.605,42
8.1) Pessoal e encargos		137.031.920,64
 8.2) Impostos, taxas e contribuições 	4.878,63	
8.3) Juros	4.581,48	
8.4) Aluguéis	1.154.536,07	
 Isenção usufruída sobre contribuições 	42.718.594,91	
8.6) Superávit / Déficit do Exercício	0,00	0,00
As notas explicativas são parte integrante das De	monstrações Cont	ábeis.

8.6) Superávit / Déficit do Exercício Q. 0,00 0,00 0.00 0.00 As notas explicativas as loparte integrante das Demonstrações Contábeis.
que alterarma artigos da Lei nº 6.404.76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação da
demonstrações financeiras. A SPDM elabora suas demonstrações em observância às práticas
contábeis adotadas no Brasil, canceterísticas qualitativas da informação contábil, Resolução nº 1.374/11 que deu nova redação à NBTC Têqu entra da Estartura Conceinal para a Elaboração e
Apresentação das Demonstrações Contábils. Resolução nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da
Apresentação das Demonstrações Contábils. Resolução nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da
Apresentação das Demonstrações Contábils. Delberações da Comissão de Valores Nobrilários
(CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) como a Resolução
CFC nº 1.409/12 que aprovou a TIG 2020- (RLI) e suas alterações referentes a Emidades sem
Finaldade de Lacros, a qual estabelece critérios e procedimentos específicos de avalação, de
reconhecimento das transações e variações patrimonias, de estruturação das demonstrações
contábeis e as informações minimas a serem divulgadas em Notas Explicativas para eses tipo de
Entidade. Na elaboração das Demonstrações Contábeis, são segregadas as informações melementar
187/2021 e Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a TIG 2002 – (RL), sendo que os valores
que lem por origem recursos políticos e os recursos próprios. 2.1 – Pormalidade da Escrituração
Contábil — TIG 2000 (RLI) e CTG 2001 (RS). - As demonstrações contábeis e adordos pela entidade para a escrituração contábil de seus fatos
patrimonias, por meio de qualquer processo, hem com a guarda e a manutenção da documentação
e de arquivos contábeis e a responsabilidade do profissional da contabilidade (e CTG 2001 (RS)
e que define as formalidade da escrituração contábil de seus fatos
e procedimentos a serem adotados pela entidade para a escrituração contábil de seus fatos
e procedimentos a serem adotados pe

que exige a apresentação de Escrituração Contion Digital (ELT) para as pessoas juntotas intunes e isentas, incluino livro dário, livro razão, balanetes diários e balanços, assinados digital ane e este este existente de control de control digital. 2. - Nome Empresarial, Endereço e CNPJ da Unidade Gerenciada - SPDM-Associação Paulista Para o Desenvolvimento da Medicina-Hospital e Maternidade - SPDM-Associação Paulista Para o Desenvolvimento da Medicina-Hospital e Maternidade - SPDM-Associação Paulista Para o Desenvolvimento da Medicina-Hospital e Maternidade - CEP 38410-651 - CNPJ nº 61.699.567/0026-40.

3. - Principais Práticas Contidões utilizados na etaboração das demonstrações: Em todas as suas unidades os registros contâbeis são realizados da maneira estabelecida pela matriz e são actadas todas suas orientações. Face nos infimeros 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 norma ITG 2002 (R1) - Entidades em Finalidade de Lucros e suas alterações. O plano de contas adonado atende aos requisitos da Lei 11.638/2007. Segundo o manual do CFC, o plano de contas adonado atende aos requisitos da Lei titulos, apresentados de forma coordenada e sistematizada, previamente definidos, nela teraduzida a estrutura das contas a serem utilizados conforme a codificação do plano de contas. 3.1-Caixa de etidade, de e suas variações, em um determinado período. Nesse sentido a função e o função do plano de contas a 3.1-Caixa de de disade, e de Caixa - O sou volves contabilizados neste subgrupo representam moda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem com recursos que pos

	Valores	Valores em R\$	
	31.12.2022	31.12.202	
Caixa e Saldos em Bancos	2,00	17.687,4	
Aplicação Financeira de Curto Prazo	7.523.854,53	9.843.957,2	
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.523.856,53	9.861.644,6	
Os recursos financeiros disponíveis para a unidade gerencia	ada são mantidos en	conta correr	

Os recursos financeiros disponíveis para a unidade gerenciada são mantidos em conta corrente bancária oficial e representam em 31.12.2022 o montante de RS 7.52.38.65,3 conforme quadro acima. Ressalta-se que dentre os valores em destaque, também temos recursos oriundos do contrato firmado pelo Hospital de Campanha.

3.2-Aplicações Financeiras - As aplicações estão demonstradas pelo valor da aplicação acressido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência. As aplicações são referenciadas como sendo "com restrição", uma vez que os valores estão aplicados por força de convênios e contratos de gestão, cujo rendimento reverte em favor do contratante e não da SPDM.

vereiro de 2023. Prof. Dr. Konaido Kamos Laranjeira - D	iretor-President	e da SPDM		
COMPARATIVO DAS DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS Exercícios encerrados em 31 de Dezembro 2022 e 2021 - Valores em Reais				
	2022	2021		
Receita Bruta de Servicos	259,096,830,13	262,226,774,25		
Secretaria de Saúde do Município de Uberlândia (Nota 4.1)	215.113.769.91	219.715.690,74		
Trabalhos Voluntários (Nota 10)	3.897,13	1.908,86		
Estrutura SPDM	1.260.568.18			
Isenções e Contribuições Sociais (Nota 9)	42.718.594.91	41.249.748,00		
(=) Receita Bruta de Serviços Prestados	259.096.830,13	262.226.774,25		
(+) Outras Receitas	833.081,81	1.286.768,23		
Outras Receitas	721.635,46	721.889,53		
Descontos Recebidos	5,02			
Financeiras	15,42			
Doações Recebidas (Nota 4.3)	111.425,91			
(=) Receita Líquida		263.513.542,48		
(-) Custos Operacionais (Nota 4.2)		213.557.926,91		
(-) Pessoal Serviços Próprios		123.289.278,32		
(-) Serviços de Terceiros	13.102.975,39			
(-) Medicamentos e Materiais	28.661.867,32			
(-) Custos Bens Permanentes de Terceiros	8.985,00			
(-) Isenções e Contribuições Sociais (Nota 9)	33.290.621,51			
(=) Superávit/Déficit Bruto com Restrições	56.663.421,88			
(-) Despesas Operacionais (Nota 4.2)	56.663.421,88	49.955.451,01		
(-) Pessoal Serviços Próprios	14.569.459,70	13.740.733,46		
(-) Serviços de Terceiros	21.127.631,55	18.021.978,94		
(-) Medicamentos e Materiais	9.418.991,37	7.184.668,96		
(-) Despesas Financeiras	110.686,04			
(-) Despesas Bens Permanentes de Terceiros	739.335,88			
(-) Impostos, Taxas e Contribuições	4.878,63 3.897,13	3.824,69		
(-) Trabalhos Voluntários (Nota 10)		1.908,86		
(-) Isenções e Contribuições Sociais (Nota 9)	9.427.973,40			
(-) Estrutura SPDM	1.260.568,18	1.259.426,65		
(-) Outras Despesas	0,00	164,56		
(-) Despesas Financeiros (-) Outras Despesas	0,00 0,00	164,56 0.00		
(-) Outras Despesas (-) Despesas Financeiras	0,00	164.56		
(=) Superávit/Déficit do Exercício	0,00	0.00		
(-) Superavio Deneit do Exercicio	0,00	0,00		

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Instituição financeira	Tipo de Aplicação	Taxa %	31/12/2022
	Caixa FIC GIRO EMP RF REF DI LP		
CAIXA	Caixa FIC GIRO MPE RF REF DI LP	1,0778% a.m.	R\$ 5.797.790,30
CAIXA	Caixa FIC GIRO MPE RF REF DI LP	0,9986% a.m.	R\$ 1.324.425,47
BRADESCO		5,0000 a.m.	
BRADESCO	CDB Letras	100,0000 a.m.	R\$ 376.052,56
BRADESCO	CDB Letras	100,0000 a.m.	
TOTAL			R\$ 7.523.854,53

a instituição mantém esforços para operar com as melhores taxas disponíveis nas instituiçõe

** a instituição mantém esforços para operar com as melhores taxas disponíveis nas instituições financeiras.

3.4-Contas a receber - A prática contábil adotada é pelo regime de competência para registro das mutações patrimomiais. Conforme NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais e TTG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, a Entidade passo au constituir provisionamentos e outros valores a receber referentes às execuções de seus contratos de gestion convênios e outros tipos de Assistências Governamentais para que quando do reconhecimento no resultado, não tinga desequilibrio entre receitas e despesas provisionades de curto prazo, relativos a pendências dos contratos de gestión en 1872/101, contrato de gestión en 269/2016, contrato de gestión en 1872/101, contrato de gestión en 269/2016, contrato de gestión en 1872/101, contrato de gestión en 1862/101, contrato de 1862/101, contr

Estimativa Rescisão Contratual	Saldo em 31.12.2022	Saldo em 31.12.2021
Aviso Prévio indenizado	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Multa FGTS Rescisória (50%)	R\$ 1.154.358,63	R\$ 1.154.358,63
TOTAL	R\$ 1.154.358,63	R\$ 1.154.358,63

	31.12.2022	31.12.2021
Materiais utilizados no setor de nutrição	271.439,36	160.875,33
Materiais utilizados no setor de farmácia	3.089.046,57	4.515.673,24
Materiais de almoxarifado	3.373.924,10	1.993.012,98
Empréstimos de materiais a terceiros	349.551,95	192.693,59
Operações com Materiais de Terceiros	857.375,98	867.717,37
Total	7.941.337,96	7.729.972,51
	1 HOODERLE EALITE	DATE ARE DR

3.6-Imobilizado Bens de Terceiros - O imobilizado do HOSPITAL E MATERNIDADE DR.
ODELMO LEAO CARNEIRO é composto por bens de terceiros os quais são classificados de
modo a atender a legislação atual. Os bens de terceiros são fruto de aquisição realizada com recursos de contratos de gestão ou conveñois para os quais possuimos documentos de cessão de
uso. Os ativos passaram a estar distribuídos da seguinte forma:

Demonstrativo da Movimentação do Imobilizado em 2022

	Posição em			Posição em
Descrição	31/12/2021	Aquisição	Baixa	31/12/2022
Imobilizado -Bens de Terceiros	6.419.263,23	748.320,88	0,00	7.167.584,11
Bens Móveis	6.419.263,23	748.320,88	0,00	7.167.584,11
Apar Equip Utens Med Odont Lab	4.564.808,43	71.148,00	0,00	4.635.956,43
Equip Processamento de Dados	132.132,14	418.484,10	0,00	550.616,24
Mobiliário em Geral	754.934,74	207.420,05	0,00	962.354,79
MaqUtens e Equip Diversos	339.426,80	0,00	0,00	339.426,80
Aparelhos de Medição	235.998,40	1.552,20	0,00	237.550,60
Apar e Equip Comunicação	12.370,35	767,00	0,00	13.137,35
Apar e Utens Domésticos	178.933,04	20.153,73	0,00	199.086,77
Equip p/Áudio Vídeo e Foto	77.813,38	7.442,00	0,00	85.255,38
Maq Ferram e Utens de Oficina	28.840,51	21.353,80	0,00	50.194,31
Softwares	94.005,44	0,00	0,00	94.005,44
Total Imobilizado - Terceiros	6.419.263,23	748.320,88	0,00	7.167.584,11

las aquisições adquiridos com os recursos do contrato de ge: 5 748.320,88 dos quais solicitamos a Prefeitura Municipal de	
	(

Descrição	2022	202
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit /Déficit do exercício/período	0,00	0,0
Ajustes p/ conciliar o resultado às disponibilidades		
geradas pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	0,00	0,0
Resultado na venda/baixas de ativos imobilizado	0,00	0,0
Ajuste nas contas do Patrimônio Líquido	0.00	0.0
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) Redução em contas a receber	(18.560.455,87)	15.834.101,4
(Aumento) Redução outros créditos	(242.748,75)	(73.624,28
(Aumento) Redução de despesas antecipadas	(500,67)	(611,19
(Aumento) Redução em estoques	(144.349,99)	(2.110.550,05
Aumento (Redução) em fornecedores	1.889.453,89	
Aumento (Redução) nas doações e subvenções/Contratos		
de gestão	12.557.592.23	(16.483.988,28
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	2.163.221.08	
Aumento (Redução) de Bens de Terceiros	137.568,86	(94,432,83
Aumento (Redução) Passivo de Arrendamento	0.00	
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	(2.200.219,22)	(1.971.987,71
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
(+) Recebimento pela venda de ativo imobilizado	0.00	0.0
(-) Aquisições de imobilizado	0.00	0.0
(-) Adição de Bens de Terceiros	(137.568,86)	94.432,8
(-) Adição de bens intangíveis	0.00	0.0
-) Direito de Uso	0.00	0.0
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimento	os (137.568,86)	94.432,8
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	. (, ,	
Captação de Empréstimos e financiamentos		
(-) Pagamentos de Empréstimos e financiamentos	0.00	0.0
Juros pagos por empréstimos	0.00	0.0
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiame	ntos 0,00	0.0
Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(2.337.788,08)	
	9.861.644,61	
Saldo inicial de Caixa e equivalente		
Saldo inicial de Caixa e equivalente Saldo final de Caixa e equivalente	7.523.856,53	9.861.644,6

Saldo final de Caixa e equivalente
Saldo final de Caixa e equivalente
Saldo final de Caixa e equivalente
As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZMBRO DE 2022 e.021
Contexto Operacional, Normas e Conceitos Gerais Aplicados nas Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZMBRO DE 2022 e.021
Contexto Operacional, Normas e Conceitos Gerais Aplicados nas Demonstrações Ininaceiras: 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 no município de sua sede, respectivamente pelos decretos nos 40.103 de 1705/1962 e 8.911, de 3007/1970. A diretriz primordíal da Associação é sua inserção no sistema de saúde direcionada no tratamento, prevenção de doençase à promoção da suide primária, secundária e terciária, estreitando laços com a comunidade local e reafirmando seu compromisso social de atender a todos, sem discriminação. Com o creacimento Institucional, a SPDM come expandindo sua área de atuação com projetos, em desenvolvimento, na área da Assistência Social e na área Idúaccionad. Toda essag gama de atividades conscilente, oa a tratogrado esta de producionado sua área de atuação com projetos, em desenvolvimento, na área da Assistência Social e na área Idúaccionad. Toda essag gama de atividades conscilente, a su producionado sua área de atuação com projetos, em desenvolvimento da sua farea de atuação com projetos, em desenvolvimento da sua farea de atuação com projetos, em desenvolvimento de sua de a sua sua de a de associação de a devidade sua de a desenvolvimento de sua de a sua de a devidade de porta de a sua devenvolvimento humano e social do cidadão. Para tanto, associa o melhor da tecnologia com atendimento médico de alta qualidade, respaldado por equipes multiprofissionais, formadas por en efiremeiros, Fisioterapeutas, farmacêuticos, nutricionistas, f

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Hospital e Maternidade Dr. Odelmo Leão Carneiro



viços de saude. 3.0.1 - Ajuste vida Otti Economica – Bens Moveis - A instituição efetua
ajuste do tempo de vida útil dos bens de terceiros, de propriedade do contratante, através o
método linear e utilizando as taxas anuais abaixo, de modo a demonstrar o valor residual dos ber
de terceiros. Os softwares são amortizados pelo tempo de vida útil estimado.
Demonstrativo de Ajuste Vida Űtil Econômica – Bens Móveis em 2022

Descrição Descrição Bens Móveis	Posição em 31/12/2021 (3.146.062,03) (3.146.062,03)	Baixa 0,00 0,00		Posição em 31/12/2022 (3.666.246,02) (3.666.246,02)	anuais médias de Ajuste
Apar Equip Utens					
Med Odont Lab	(2.237.790,41)	63,69	(437.699,412)	(2.675.426,13)	10
Equip Processamento					
de Dados	(80.494,87)	0,03	(27.493,26)	(107.988,10)	20
Mobiliário em Geral	(326.845,00)	661,00	(62.447,10)	(388.631,10)	10
MaqUtens e Equip Diversos	(209.985,07)	177,65	(17.517,19)	(227.324,61)	10
Aparelhos de Medição	(78.961,80)	5,26	(23.266,09)	(102.222,63)	10
Apar e Equip Comunicação	(5.911,03)	0,00	(956,06)	(6.867,09)	10
Apar e Utens Domésticos	(65.348,52)	0,00	(17.017,50)	(82.366,02)	10
Equip p/Audio Vídeo e Foto	(57.367,32)	8,48	(7.659,45)	(65.018,29)	10
Maq Ferram e Utens					
de Oficina	(6.545,21)	0,00	(3.856,84)	(10.402,05)	10
Softwares	(76.812,80)	0,02	(13.755,25)	(90.568,03)	10
Total do Ajuste					
Acumulado	(3.146.062.03)	0.00	(520.183.99)	(3.666.246.02)	

Mag Fermam e Utens
de Officina (6.545,21) 0,00 (3.856,84) (10.402,05) 10
Softwares (76.812,80) 0,02 (13.755,25) (90.568,03) 10
Total do Ajuste
Acumulado
3.7-Forrecedores - 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 fiscias ou faturas provenientes da compan de materiais, medicamentos e demais itens
de consumo. O prazo médio de pagamento dos fornecedores é de aproximadamente 90 dias.
3.8-Serviços de Tercetiros - Estas obrigações representam a contratação de serviços de terceiros,
tanto de pessoas físicas, quanto pessoas jurídicas pela instituição, em sua grande parte relacionados
a contratos de prestação de serviços médicos e não-médicos, tais como serviços perstados de
utilidade pública, assessorai técnica e jurídica, limpeza e vigiliancia, portaria e serviços de reforma.
3.9-Sadários a Pagar - De acordo com o Art. 7 dos (LT) - Salário e da Contrapressação minima
distinção de sexo, por dia normal de serviços A instituição efetua o pagamento mensal das
sem distinção de sexo, por dia normal de serviços a forne de constituição de futu o pagamento mensal das
remunerações no quinto dia útil subsequente ao mês de competincia. 3.10-fountibuições a
Recolher- Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento
de recolhimentos de IRRF CLT e serviços médicos prestados e ISS sobre serviços médicos
com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. 3.12-Impostos a
restados. 3.13-Dorigações e futivariar-a- A obrigações que mun primento
de recolhimentos de IRRF CLT e serviços médicos prestados e ISS sobre serviços médicos
prestados. 3.13-Dorigações de IRRP, INSS, ISS, PISCOFINS/CSLL e Outras Taxas Municipais,
relativos aos valores relacionados aos prestadores de serviços de terceiros contratos de jour antida regular de presentar de composições de IRRP, INSS, 183-00-183, 183-184, 183-184, 183-184, 183-184, 183-184, 183-184, 183-184, 183

HMMDOLC CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

TRABALHISTA

PROVÁVEL POSSÍVEL REMOTA PROVAVEL POSSÍVEL REMOTA

0,00 452,435,76 0,00 0,00 8,646,92,15 0,00

3.20- Outros Ativos e Passívos - Correspondem a valores a receber e/ou a pagar, registrados pelo valor da realização e/ou exigibilidade na data do balanço, sendo que, na sua grande maioria, estes valores encontram-se acrescidos de encargos contratuais e juros. Os valores referentes a passívos com fornecedores encontram-se cor ou valor histórico, com exceção feita a queles que resultam de dedemadas judiciais cujo valor encontra-se conforme decisão judicial 4-07igem e Aplicação dos Recursos As receitas, inclusiva es dacoĝes, subvemções, contribuições, bem como as despesas, são registradas pelo regime de competência. As receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes, contratos, avisos bancários, recibicos o euturos, como também suas despesas são apuradas através dos Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais-fiscais. 4.1-Das Receitas Operacionais dos 7s creuros públicos obtidos através de contratos de gestão ou convênios é de uso restrito para custeio e/ou investimento das atividades operacionais Sa finatituição 38a aplicadas an atividade operacionale são reconhecidas dos pelo regime de competência, de acordo com a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais

Opinião sobre as demonstrações contábeis: Examinamos as demonstrações contábeis da SPDM
-ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA (HOSPITAL E
MATERNIDADE DR. ODELMO LEÃO CARNEIRO) que compreendem o balanço patrimonial,
an 31 de dezembro de 2022, e a respectiva demonstrações do resultado do período, das mutações
do património liquido e dos fluxes de catas para o exercicio findo nessa total, sem como a
correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. En
correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. En
sos aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de
cos aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 13 de dezembro de
2022, o desempenho de suas operações cos sues lituxos de caixa para o exercicio findo nessa data,
de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Base para opinião Nossa auditoria foi
conduzida de acordo com as normas prasileiras e internacionais de auditoria. Nossas
responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, initiulada
"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
en relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética
Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.
Acreditamos que a evidência de auditoria dobida esticiente e aporçunda para finadamentar nossa
opinião. Outros assuntos: Demonstração do valor adicionado: Examinamos também, a
demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao exercicio findo em 31 de dezembro de
2022, como informeção suplementar pelas IPRS que não orqueerum a presençação do DVA. Essa
en nossa opinião, está adequadamente a presentente ao exercicio findo em 31 de dezembro de
2022, como informeção su

CNPI: 61.699.567/0026-40

- Item 12, onde a subvenção governamental deves erre conhecida com o receita ao longo do periodo e confrontada com as despesas que pretende compensar, sempre levando em consideração a Prevalência da Essência sobre a Forma, no reconhecimento de contratos ou convênios. 4.1.1 Rendimentos sobre Aplicação Financeira, Rectifas Financeiras com Restrição - Os recursos provenientes de convêniose contratos públicos, são eventualmente mantidos em conta de aplicação inanceira, enquanto não utilizados para o custei do utindade gerenciada. Os rendimentos sobre aplicações financeiras aos reconhecidos como Receitas Financeiras no Resultado da Entidade, e tanaferidos para a conta de Passivo denominada "Convéniose Contratos Públicos à Realizar", em conformidade com o Item 29 da NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais. Em 2022 tais valores representam o montante de RS 720.0848, 14.2-Custos e Despesas Operacionais - Os custos operacionais estão relacionados aos valores referentes aos setores produtivos da instituição e foram segregados e classificados de acordo com este estrutura, parametrizada no sistema da SPDM. As despesas operacionais estão relacionados aos valores referentes aos estores administrativos e de apoio in sintuição e foram segregados e classificados de acordo com esta estrutura, parametrizada no sistema da SPDM. As-Doações Recebidas em Ress Alercadorias- No exerceito de 2022 a unidade gerenciada recebe ou valor de RS III.14.59 a titulo de doações em medicamentos, materiais médico-hospitalares e equipamentos, com a finalidade de prosente recebe quande de RS 2008. Protecção de 2022 a unidade gerenciada recebe ou valor de RS III.14.59 a titulo de doações em medicamentos, materiais médico-hospitalares e equipamentos, com a finalidade de protector de combate à pandemia do COVID-19.

COVID-19.	
Finalidade	Valor
Cardíaca do Hospital	94.000,00
Obstetrícia	10.870,84
Enfrentamento COVID	6.555,07
Total	111.425,91

4.4-Auxílios, Subvenções e ou Convênios Públicos - São recursos financeiros provenientes de contratos de gestão, convênios ou outros instrumentos firmados com órgãos governamentais, e que tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades prê-determinadas. Periodicamente, conforme contrato, a Entidade persa conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convenios firmados estado de acordo com o estututo social da Entidade es adespeas de acordo com suas finalidades. A Entidade para a contabilização de todos seus tipos de Assistências Governamentais, anqual uma Assistência Governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do periodo e constituente de co

CNPJ n° 61.699.567.0026-40 – Recurso Municipal				
Convênios/Contratos	Natureza	R\$		
Contrato de Gestão nº 366/2017 – 13º TA	Municipal	1.373.886,90		
Contrato de Gestão nº 366/2017 – 14º TA	Municipal	17.309.548,53		
Contrato de Gestão nº 366/2017 – 15º TA	Municipal	190.875.430,54		
TOTAL.	_ *	209 558 865 97		

TOTAL

209.558.86.59

— Patrimònio Líquido - Conforme esclarecido em balanços anteriores, de acordo com apurado
na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 2.012, e descrito em notas explicativos
dos anos anteriores, a SPDM procedeu a giustes neoescistios para as adequar ao que estabelecem
a Norma NBC TG 07 (82) — Subvenção e Assistência Governamentais, no que se refere ao
a Norma NBC OS descritos de Subvenção e Assistência Governamentais, no que se refere ao
a Norma SBC Caracterio de Securios de Assistência Governamental Contrabulação para Capo (2002 (R1) = Enidades sem
Finalidade de Lucros, que enquanto não atendido os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da Assistência Governamental Co fourtibuleção para Custeio e Investimento deve
ser em conta específica do Passivo, de forma que o resultado será sempre "zero". Em virtude de
aplicação das normas acima relacionadas, a Entidade optou em não divulgar a DMPL Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido, pois não houve movimentação no Patrimônio
Líquido nos períodos de 2021 e 2022, respectivamente. 6 – Resultado Operacinan1 = Em face à ser em conte especiale ao Prasivo, de lorma que o resultados sera sempre. Zero . Em virtude da aplicação das normas actima relacionadas, a Entidade optou em na dorivulgar a DMPL .
Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido, pois não houve movimentação no Patrimônio Liquido, nos periodos de 2021 e 2022, respectivamente. 6 — Revultado Operacional : Em face a doção da Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 07 (R.) — Subvenção e Assistância of Covernamentals, a subvenção povernamental deves ser reconhecido como receita ao lorgo do período e confirentada, a subvenção povernamental deves ser reconhecido como receita ao lorgo do período e confirentado com as despesas que que en de compensar, em base sistemática, desde que reconhecido em contra especifica do Patrimônia Liquido representar "zero" A apuração da resultado, se não aplicada a norma, seria composto de Receitas obridas stravés dos contratos e convêncios com um resultado superaviário no valor de RS 1533 166,62 e deduzidas das RS 228 130 32,184 acrescidos de Outras Receitas no valor de RS 1533 166,62 e deduzidas das serventes de parte parte de RS 153 166,62 e deduzidas das norma serventes de parte parte de RS 153 166,62 e deduzidas das nos cuas de sevençãos e de parte de RS 153 166,62 e deduzidas das norma serventes de parte de RS 153 166,62 e deduzidas das consecuentes de compensar de RS 165 166,68,56. Considerando os efeitos dos instrumentos pactuados para incremento orçamentário junto ao contatanta, e unidade gerencidas obveve com sucesso, um resultado spositivo com a economicidade nos custos e despesas, em relação ao plano de trabalho e ao plano orçamentário do exercício. 7 — Das Disposições da Lei Complementar 187 2021, tem por obrigação oferta população carente sem distinção de etnia, sexo, credo ou religião, a prestação de todos os seus serviços aos elientes do SUS no percentual mínimo de 300 (secses aprivos para sumalmente, a prestação de sentodimentos ambulatoriais realizados. Podendo ainda (§ 3º para fins do disposto no § 20 se se serviços aos OS

Produção - 2022				
Linha de Atendimento	SUS			
INTERNAÇÕES	16.070			
Saída Hospitalar	15.760			
Nº de paciente dia	68.715			
Nº de Cirurgias	6.116			
nº de Partos	2.967			
DIÁRIAS DE UTI - TOTAL	91.567			
ATENDIMENTO AMBULATORIAL - TOTAL	34.101			
Consulta médica	28.505			
Atendimento não médico	5.596			
HD/Cirurgia ambulatorial	2.142			
SADT - TOTAL	64.687			
"DELATÓDIO DOS AUDITODES INDEDENDENTES"				

"RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES"

apresentação das demonstrações contibéis 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
u erro. Na elaboração das demonstrações contabes, a administração responsáve plea avaluação
da capacidade de a Entitude continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos
elacionados com a sua continuidade operacional o e usu desea base contibil na elaboração das
demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar
suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa reatists para evitar o encerramento das operações,
suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa reatists para evitar o encerramento das operações,
suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa reatists para evitar o encerramento daved de que
as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante,
auditoria das demonstrações contábeis. Nosos objetivos 8a obter segurança razoável de que
as demonstrações contrábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante,
independentementes se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa
opinião. Segurança razoável é um alto nievel de segurança, mass, não, uma garantia de que a auditoria
calizada da caordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria seme detectam as
eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro
e são considerása relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro
de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usaíros tomadas com base nas referidas
e internacionais de auditoria. Alem dissor are relazidad, de acordo com as normas brasileiras
e internacionais de auditoria. Alem dissora e avaluamos os riscos de distorções relevante
e auditoria andemos co 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

8 - Relatório de Execução do Contrato de Gestão

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO - 2022								
	1º Semestre		2° Semestre			Total		
	Contra-	Reali-	Contra	Reali-	Contra-	Reali-		
Linha de Contratação	tado	zado	tado	zado	tado	zado		
Saída Hospitalar - TOTAL	6.030	8.199	6.030	7.561	12.060	15.760		
Saídas (UTI/UCI) - TOTAL*	1.296	1.652	1.296	1.614	2.592	3.266		
Cirurgia [U/E+Eletiva] - TOTAL	2.880	3.086	2.880	3.030	5.760	6.116		
Procedimentos Invasivos (Cirur-								
gias Amb+ Cons Esp Cirugica)	1.800	2.026	1.800	1.979	3.600	4.005		
SADT Externo - TOTAL*	15.084	33.741	15.084	30.946	30.168	64.687		
Atendimento Hospitalar (SIH/SUS)	7.200	7.099	7.200	6.964	14.400	14.063		
*Sem Mamografia e Eletroencefalog	grama, con	siderando	que não e	stão ativo	os.			

*Sem Mamografia e Eletroencefalograma, considerando que não estão ativos.

8.1 - Relatório de Execução Orgamentária

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - EXERCÍCIO 2022 - HMMDOLC

RECEITAS CUSTEIO INVESTIMENTO

Repasses do Contrato (Convênio 20,8 23,740,97 755,125,00 750,125)

Receitas Financeiras e Outras Receitas 724,272 0,00 710 AL DAS RECEITAS 20,00 817,60 755,125,00 751,125,00 DESPESAS spesas com Pessoal CUSTEIO INVESTIMENTO
137.453.949.95

Despesas com Pessoal

Despesas com Pessoal

Despesas com Pessoal

Despesas com Materiais, Serviços e Outras Despesas

TOTAL DAS DESPESAS

TOTAL DAS DESPESAS

137.453 949,95

0.00

Despesas com Materiais, Serviços e Outras Despesas

7078A 1283 1284

9 - Contribuições Sociais - A Instituição teve o seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-Saúde), deferidos conforme Portaria SAS/MS nº 1.893, de 07 de dezembro de 2016, publicada no Diário Official da União em 08/12/2016, com avidade de foll/2017, fazardo ja soa derito de usatrior da sesenção de aguante das Contribuições Sociais, relativas a Cota Patronal e Outra Entidades (Terceiros). Em 30 de outubo de 2017, a Entidade protocolou, tempestivamente, junto ao Ministério da Saúde, o seu requerimento de renovação para o período de 01 01/2018 a 31/12/200, conforme processo SIFRAR (2000-465) 980 217/2.1, o qual anda aguanta deferimento pelo Ministério da Saúde, o seu requerimento de renovação para o período de 10 10/2018 a 31/12/200, conforme processo SIFRAR (2000-465) 980 217/2.1, o qual anda aguanta deferimento pelo Ministério da Saúde, o seu requerimento de renovação para o período de 10 10/2018 a 31/12/200, conforme processo SIFRAR (2000-465) 980 217/2.1, o qual anda aguanta deferimento pelo Ministério da Saúde. Em 16 de dezembro de 2001, fo publicado no diário oficial da União a Lei Complementar Nº 187, que dispõe sobre a certificação das entidades presente data. Entretanto, o nituito de minimizar possiveir is roso, a Entidade vem cumprindo com o estabelecido na portaria 83/41/6 a qual dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades pare entre data. Entretanto, o nituito de minimizar possiveir is roso, a Entidade vem cumprindo com o estabelecido na portaria 83/4/16 a qual dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades inacisto IV alinica "d"). Por se tratar de uma Entidade Beneficente de Assistência Social, portador a susfuridos (Inciso IV alinica "d"). Por se tratar de uma Entidade Beneficente de Assistência de Terceiros. A Iscnejão da Contribuição Providenciária Patronal incide também sobre a folha de agamento por Serviços de Terceiros Pessoa Fisica. Il aisenção se encontar registrada em conta específica de receitas, sendo que no exercicio de 2022 atingiu um montante de RS 59.953.89. Em 2021, o referido Vaulo red receita totalizou RS 50.923,307.93. – Senção da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS): a lisenção da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS): a lisenção da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS): a lisenção da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS): a lisenção da Poigrama de Terceiro de Conforme classificação em conta específica o montante no exercício 2022 foi de RS 6.453.413, 10.

— Isonção para o PIS sobre a Folha de Pagamento (PES - Fopaga). A Entidade usufiruit da isonção da Poigrama Integração Social (PIS) sobre a folha no amo de 2022 o montante de RS 6.453.413, 10.

— Isonção para o PIS sobre a Folha de Pagamento (PES - Fopaga). A Entidade usufiruit da isonção da Poigrama Integração Social (PIS) sobre a folha no amo de 2022 o montante de RS 6.453.413, 10.

— Isonção para o PIS sobre a Folha de Pagamento (PES - Fopaga). A Entidade de CR 6.453.413, 10.

— Conselho Federal de Contabilidade publicou a revisão da Interpretação Técnica Geral ITG 2002.

(R) — Entidade sem finalidade de durcos, norma que regulamenta a contabilidade da entidades do Terceiro Setor. Dentre as alterações realizadas na ITG 2002 (R) encontre-se a que estabelece que o trabalho dos integrantes da administração das entidades des vese rincitido como rabalho voluntário. Desta forma, conforme item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do Ferceiro Setor. Dentre as alterações realizadas na ITG 2002 (R) encontre-se a que estabelece o extra de comunerado do voluntario do seta forma condo um dos diregentes estatutários como rabalho voluntário. Desta forma, conforme item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do

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

Dra. Cristiane Ribeiro Ambrosio - Diretora Técnica Rogério Marcos Reis - Contador CRC 1SP216.264/O-3

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 intermos, confluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. * Obtemos entendimento dos controles intermos relevantes para a auditoria para planejames procedimentos de auditoria aporpriados nas circunstâncias, mas não com objetivo de expressarmos opmaio sobre a eficicia dos controles intermos da Entidade. *Avaliamos a adequação das spolíticas contábeis utilizadas e a nazoabilidade das estimativas contábeis o respectivas divulgações feñas pela administração. *Concluimos sobre a adequação do uso, pota daministração do base contábil de continuida de operacional e, com base nas evidências de auditoria administração da base contábil de continuidade operacional de Entidade. *Avaliamos a concluimos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosas opinião, se as divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nosas opinião, se as divulgações nosa demonstrações contábeis es esta fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosas orelatório 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 es torda de auditoria obtidas até a data de nosas orelatório 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 as as demonstrações contábeis representam as ocrespondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adalame compatível com o objetivo de apresentação adalame a la calame planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria inclusive as eventuais deficiências são Paula - S.P. Ji de muraço é 2023 a AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS - CCNES 2SP 024298/O