

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Prontos Socorros Municipais de Taboão da Serra

CNPJ : 61.699.567/0043-41
Nota da Administração

Em complemento às Demonstrações Contábeis Consolidadas da **SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina**, das quais fazem parte o Parecer do Conselho Fiscal da SPDM, o Parecer da Assembleia dos Associados da SPDM e o Relatório dos Auditores Independentes, estamos encaminhando as Demonstrações Contábeis da unidade gerenciada: **SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Prontos Socorros Municipais de Taboão da Serra**.

Relatório da Administração

Senhores Membros do Conselho Fiscal e Assembleia Geral dos Associados. Em cumprimento às disposições legais e estatutárias previstas no artigo 25, inciso XIX, submetemos à apreciação de V. S.^{as} o Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2014 e as respectivas Demonstrações Contábeis da SPDM, elaboradas na forma da Legislação vigente. Nossa Entidade é uma Associação Civil sem fins lucrativos, fundada em 26/06/1933, tendo como principal objetivo a manutenção do Hospital São Paulo (HSP), hospital universitário da Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP), bem como outros hospitais, centros de assistência e unidades afins. A diretriz primordial de nossa Instituição é sua inserção no sistema de saúde, direcionada ao tratamento e à prevenção de doenças e à promoção da saúde primária, secundária e terciária, estreitando laços com a comunidade local

e reafirmando seu compromisso social de atender a todos, sem discriminação. A SPDM é uma empresa filantrópica, que busca a sustentabilidade econômica, social e ambiental. Sua gestão é baseada no sistema de governança corporativa e na alta competência de seus colaboradores. O Conselho Fiscal é responsável pela análise de balanços. Conta também com a avaliação permanente da auditoria independente. Compete ao seu Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas, composto de representantes da SPDM e da Comunidade, com notória capacidade profissional e reconhecimento idoneidade moral, aprovar contratos de gestão e convênios das unidades públicas administradas pela SPDM. Assim, a SPDM contribui de forma efetiva para a melhoria contínua dos serviços prestados pelo Sistema Único de Saúde do Brasil. Para tanto, associa o melhor da tecnologia com atendimento médico de alta qualidade, respaldado por equipes multiprofissionais, formadas por enfermeiros, fisioterapeutas, farmacêuticos, nutricionistas, fonaudiólogos, bioquímicos, psicólogos, técnicos, assistentes sociais e dentistas, entre outros. Dentro dos seus objetivos, por ser Entidade Filantrópica da área da saúde, a SPDM, em conformidade ao estabelecido no inciso II do artigo 4º da Lei 12.101, Alterada pela Lei 12.868/13 regulamentada pelo Decreto Federal 8.242/14 e Portaria Ministerial 1.970/11 do Ministério da Saúde, tem por obrigação ofertar à população carente sem distinção de etnia, sexo, credo ou religião, a prestação de todos os seus serviços aos clientes do SUS no percentual mínimo de sessenta por cento, e comprovar, anualmente, a prestação dos serviços de que trata o inciso II, com base no somatório das internações realizadas e dos atendimentos ambulatoriais prestados. São Paulo, 28/02/2015. **Professor Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira**, Presidente do Conselho Administrativo da S.P.D.M.

Balanços Patrimoniais Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais

Ativo	Nota	2.014	2.013
Ativo Circulante		88.049.657,68	14.172.321,05
Caixa e Equivalentes de Caixa		51.168,59	8.489.057,19
Bancos conta movimento	4.1	51.168,59	126.813,34
Aplicações Financeiras	4.2	-	8.362.243,85
Contas a Receber	4.3	86.702.000,15	4.755.633,60
Estimativa de Rescisão Contratual	4.3.2	2.553.292,57	1.453.602,11
Valores a Receber - Prefeitura			
Município de Taboão da Serra	4.3.1	84.148.707,58	3.302.031,49
Outros Créditos	4.4	164.139,58	38.409,41
Antecipações salariais		-	81,30
Antecipação de férias	4.4.1	160.419,58	37.488,11
Outros créditos e adiantamentos	4.4.2	150,00	840,00
Depósito judicial	4.4.3	3.570,00	-
Despesas Pagas Antecipadamente	4.5	10.388,74	-
Prêmios de seguros e outros a vencer	4.5	10.388,74	-
Estoques	4.6	1.121.960,62	889.220,85
Material e Medicamentos	4.6	1.121.960,62	889.220,85
Ativo Não Circulante		179.658.037,99	1.826.531,16
Ativo Realizável a Longo Prazo	4.7	174.794.000,00	-
Despesas / Custos do Exercício seguinte		-	-
Valores a receber	4.7	174.794.000,00	-
Ativo Imobilizado - Bens de Terceiros	4.8	4.864.037,99	1.826.531,16
-Bens Móveis	4.8	4.864.037,99	1.826.531,16
Prontos Socorros Municipais			
Taboão da Serra	4.8	5.431.701,16	1.891.212,59
Ajuste vida útil - bens de terceiros	4.8	-567.663,17	-64.681,43
Total do Ativo		267.707.695,67	15.998.852,21
Contas de Compensação	4.24	- 1.891.212,59	-
Operações com Bens/Mercadorias-Terceiros		- 1.891.212,59	-
Mercadorias de terceiros		-	-
Bens recebidos		- 1.891.212,59	-
Total das Compensações Ativas		- 1.891.212,59	-

Balanço Patrimonial Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais

Passivo	Nota	2014	2013
Passivo Circulante		69.754.407,68	14.172.321,05
Fornecedores	4.9	1.370.549,42	748.267,45
Serviços de Terceiros			
Pessoa Física/Jurídica	4.10	1.372.725,42	216.194,84
Salários a pagar	4.11	1.317.514,04	1.124.164,27
Contribuições a recolher	4.12	351.285,67	267.545,26
Provisão de férias	4.14	1.844.240,01	1.006.686,07
Provisão de FGTS sobre	4.14	147.539,20	80.534,89
Provisão para 13º salário	4.14	-	-
Provisão FGTS sobre 13º salário	4.14	-	-
Estimativas de Rescisão Contratual	4.13	2.553.292,57	1.453.602,11
Impostos a recolher	4.15	231.281,10	163.818,42
Obrigações Tributárias	4.16	100.918,38	57.451,70
Outras contas a pagar	4.19	1.821.699,85	565.627,83
Material de terceiros em nosso poder	4.23	28.305,25	83.024,62
Financiamentos/ Empréstimos/parcelamentos	4.20	5.240.843,33	-
Parcelamento de impostos e contribuições		-	-
Provisão de despesa processos cíveis	4.17/4.18	-	-
Convênios/Contratos públicos a realizar	4.21	53.374.213,44	8.405.403,59
Passivo não Circulante		197.953.287,99	1.826.531,16
Obrigações-Bens Móveis de terceiros	4.22	5.431.701,16	1.891.212,59
Ajustes vida útil econômica - Bens Móveis de terceiros		(567.663,17)	(64.681,43)
Convênios/Contratos públicos a realizar	4.21	193.089.250,00	-
Total do Passivo		267.707.695,67	15.998.852,21
Patrimônio Líquido	7	-	-
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		267.707.695,67	15.998.852,21
Contas de Compensação	4.24	- 1.891.212,59	-
Operações com Bens/Mercadorias-Terceiros		- 1.891.212,59	-
Mercadorias recebidas		-	-
Bens recebidos		- 1.891.212,59	-
Total das Compensações Passivas		- 1.891.212,59	-

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Valores em Reais

Descrição	2014	2013
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultados do exercício/período	-	-
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	-	-
Depreciação e amortização	-	-
Resultado na venda de ativos permanentes	-	-
Ajuste nas contas patrimoniais	-	-
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) Redução em contas a receber (256.876.485,46) (4.794.043,01)	-	-
(Aumento) Redução em estoques (287.459,14) (806.196,23)	-	-
Aumento (Redução) em fornecedores 1.779.612,31 963.662,53	-	-
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões 241.705.600,36 13.125.633,90	-	-
Aumento (Redução) de Bens de Terceiros 3.037.506,83 1.826.531,16	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades operacionais	(10.641.225,10)	10.315.588,35
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
(-) Compras de imobilizado	-	-
(-) Adição de Bens de Terceiros (3.037.506,83) (1.826.531,16)	-	-
(-) Adição de bens intangíveis	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades de investimentos	(3.037.506,83)	(1.826.531,16)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Empréstimos tomados 16.975.191,86	-	-
(-) Pagamentos de empréstimos/debêntures (11.734.348,53)	-	-
Juros pagos por empréstimos	-	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades de financiamentos	5.240.843,33	-
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa (8.437.888,60) 8.489.057,19		
No início do período 8.489.057,19		
No final do período 51.168,59 8.489.057,19		

Demonstração do Valor Adicionado - Valores em Reais

Descrição	2.014	2.013
1 - Receitas	80.541.816,91	28.221.098,42
1.1) Prestação de serviços	72.186.309,82	25.243.276,01
1.2) Subvenções e outras receitas operacionais	-	-
1.3) Outras Receitas (-) Receitas Anuladas do Exercício Anterior	25.617,86	122.079,83
1.4) Isenção usufruída sobre contribuições	8.329.889,23	2.855.742,58
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	43.055.931,84	14.897.099,81
2.1) Matérias-primas consumidas	-	103,50
2.2) Custo das mercadorias utilizadas nas prestações de serviços	11.512.279,86	4.689.768,24
2.3) Serviço de terceiros e outros	31.543.651,98	10.207.228,07
2.4) Perda / Recuperação de valores ativos	-	-
3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)	37.485.885,07	13.323.998,61
4 - Retenções		
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	-	-
5 - Valor Adicionado Líquido		
Produzido pela Entidade (3-4)	37.485.885,07	13.323.998,61
6 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	321.093,43	270.808,93
6.1) Receitas financeiras	321.093,43	270.808,93
7 - Valor Adicionado Total (5+6)	37.806.978,50	13.594.807,54
8 - Distribuição do Valor Adicionado		
8.1) Pessoal e encargos	28.618.193,13	10.453.889,52
8.2) Impostos, taxas e contribuições	23.762,88	9.192,92
8.3) Juros	182.518,30	19.659,95
8.4) Aluguéis	652.614,96	256.322,57
8.5) Isenção usufruída sobre contribuições	8.329.889,23	2.855.742,58
8.6) Déficit ou Superávit do Exercício	-	-

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Valores em reais

Descrição	Nota	Patrimônio Social	Reservas Reavaliação	Avaliação Patrimonial	Superávit/Déficit Acumulado	Superávit/Déficit do Exercício	Total
Saldo 31/12/2012		-	-	-	-	-	-
Incorporação ao Patrimônio Social	-	-	-	-	-	-	-
Transferência de Patrimônio	-	-	-	-	-	-	-
Realização da Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-
Superávit/(Déficit) do Exercício	-	-	-	-	-	-	-
Saldo 31/12/2013		-	-	-	-	-	-
Incorporação ao Patrimônio Social	-	-	-	-	-	-	-
Transferência de Patrimônio	-	-	-	-	-	-	-
Realização da Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-
Superávit/(Déficit) do Exercício	-	-	-	-	-	-	-
Saldo 31/12/2014		-	-	-	-	-	-

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31/12/2014 e 2013

1- Contexto Operacional: A Entidade, **SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina** é uma Associação civil sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, reconhecida de utilidade pública federal, estadual e municipal, respectivamente pelos decretos nºs. 57.925, de 04/03/1966, 40.103 de 17/05/1962 e 8.911, de 30/07/1970. A diretriz primordial de nossa Instituição é sua inserção no sistema de saúde direcionada ao tratamento e à prevenção de doenças e à promoção da saúde primária, secundária e terciária, estreitando laços com a comunidade local e reafirmando seu compromisso social de atender a todos, sem discriminação. A SPDM é uma instituição filantrópica, que busca a sustentabilidade econômica, social e ambiental. Sua gestão é baseada no sistema de governança corporativa e na alta competência de seus colaboradores. Fundada em 1933, atualmente é dirigida por um Conselho Administrativo, eleito pela Assembleia de Associados e tem, hoje, como principal objetivo a manutenção do Hospital São Paulo (HSP), hospital universitário da Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP), bem como outros hospitais, centros de assistência e unidades afins. Dentre seus objetivos, a SPDM prevê em seu Estatuto Social (Capítulo II, artigo 4º, Inciso IV): "Contribuir para o estabelecimento de políticas públicas e programas visando garantir a universalidade e as oportunidades de acesso à saúde, necessárias ao desenvolvimento humano e social do cidadão, podendo firmar convênios, contratos, parcerias e demais instrumentos jurídicos com outras instituições de natureza pública e/ou privada, nacional e/ou internacional, de ensino, pesquisa e/ou assistência à saúde". Assim, a SPDM contribui de forma efetiva para a melhoria contínua dos serviços prestados pelo sistema único de saúde do Brasil. Para tanto, associa o melhor da tecnologia com atendimento médico de alta qualidade, respaldado por equipes multiprofissionais, formadas por enfermeiros, fisioterapeutas, farmacêuticos, nutricionistas, fonaudiólogos, bioquímicos, psicólogos, tecnólogos, assistentes sociais e dentistas, entre outros. **1.1.- Caracterís-**

ticas da Unidade Gerenciada: A unidade gerenciada "Prontos Socorros Municipais de Taboão da Serra" (PSMSTs), também conhecido como Unidade Mista de Taboão da Serra, é composto pelas unidades de atendimento: Pronto Socorro e Maternidade do Antena (P.S. Antena), Pronto Socorro Infantil (PSI) e Unidade de Pronto Atendimento (UPA). Em 01.04.2013 a SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina e a Secretaria Municipal de Saúde da Prefeitura do Município de Taboão da Serra, firmaram o Termo de Convênio Emergencial de nº 10.330/2013, no valor global de R\$ 22.550.000,00, que teve por objeto regulamentar a cooperação e parceria entre os partícipes, visando à execução, implementação e gerenciamento das atividades e serviços essenciais de saúde na Unidade Mista de Taboão da Serra, nas áreas de atendimento em emergência e urgência, atenção à saúde e políticas prioritárias do SUS. Em 02.11.2013, foi firmado o Contrato de Gestão nº S-9001/2013, com vigência de 5 anos, com término previsto para 01.11.2018, com importância global de R\$ 323.072.000,00, que tem por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde no SUEMSTs - Sistema de Urgência e Emergência do Município de Taboão da Serra, visando dar assistência à saúde na atenção básica, assistência médica de média complexidade, de forma integral, com referência e contra referência, construindo o Sistema Único de Saúde - SUS de qualidade. Promover significativa melhoria no acesso aos serviços de atenção à saúde, prestando assistência integral e capacitação dos recursos humanos da região, em consonância com os preceitos do Sistema Único de Saúde (SUS) e da Lei Federal 10.216/2001. Em 2014 as unidades dos Prontos Socorros Municipais de Taboão da Serra receberam recursos no montante de R\$ 55.537.323,91. Sendo R\$ 53.537.323,91, para despesas relacionadas com o Custeio operacional das unidades, e R\$ 2.000.000,00 para despesas relacionadas com Investimento, tais como, compras de equipamentos, obras e reformas para melhoria das unidades. **2 - Imunidade**

tributária, formadas por enfermeiros, fisioterapeutas, farmacêuticos, nutricionistas, fonaudiólogos, bioquímicos, psicólogos, tecnólogos, assistentes sociais e dentistas, entre outros. Dentro dos seus objetivos, por ser Entidade Filantrópica da área da saúde, a SPDM, em conformidade ao estabelecido no inciso II do artigo 4º da Lei 12.101, Alterada pela Lei 12.868/13 regulamentada pelo Decreto Federal 8.242/14 e Portaria Ministerial 1.970/11 do Ministério da Saúde, tem por obrigação ofertar à população carente sem distinção de etnia, sexo, credo ou religião, a prestação de todos os seus serviços aos clientes do SUS no percentual mínimo de sessenta por cento, e comprovar, anualmente, a prestação dos serviços de que trata o inciso II, com base no somatório das internações realizadas e dos atendimentos ambulatoriais prestados. São Paulo, 28/02/2015. **Professor Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira**, Presidente do Conselho Administrativo da S.P.D.M.

Demonstrações de Resultados dos Períodos - Valores em Reais

	Nota	2.014	2.013
Receitas Operacionais com Restrições			
Receita Bruta de Serviços Prestados com Restrições		72.186.309,82	25.243.276,01
Prefeitura Municipal Taboão da Serra	5.1	72.186.309,82	25.243.276,01
Outras Receitas		-	-
(=) Receita Líquida Serviços Prestados com Restrições		72.186.309,82	25.243.276,01
(+) Outras Receitas com Restrições		8.676.600,52	3.248.631,34
Outras Receitas		7.735,26	2.379,00
Descontos Recebidos		191,00	-
Financeiras		321.093,43	270.808,93
Doações Recebidas	5.3	17.691,60	119.700,83
Ganhos de capital		-	-
Isenção usufruída - INSS Serviços próprios	10.1	6.164.299,94	2.075.908,39
Isenção usufruída - INSS Serviços terceiros	10.2	-	21.416,10
Isenção usufruída - COFINS	10.3	2.165.589,29	757.298,29
Trabalho Voluntário	11	-	1.119,80
(=) Receita Líquida com Restrições		80.862.910,34	28.491.907,35
(-) Custos dos Serviços Prestados com Restrições		5.2	28.175.218,99
(-) Serviços - Pessoal Próprio		5.581.584,39	2.092.699,98
(-) Serviços - Terceiros Pessoa Física		-	-
(-) Serviços - Terceiros Pessoa Jurídica		8.355.365,13	1.316.882,24
(-) Manutenção e Conservação		3.959.820,90	1.420.135,67
(-) Mercadorias		10.277.962,30	4.307.467,23
(-) Financeiras		277,27	-
(-) Outras Despesas		209,00	-
(-) Tributos		-	-
(-) Depreciação e			