

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Rede Assist. Superv. Tec. da Saúde Vila Maria / Vila Guilherme

CNPJ: 61.699.567/0020-55



Nota da Administração

Em complemento às Demonstrações Contábeis Consolidadas da SPDM – Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina, estamos publicando as Demonstrações Contábeis Individuais da Unidade Gerenciada: SPDM – Rede Assistencial Vila Maria / Vila Guilherme, que integra a SPDM. As Atas de Reuniões com o Parecer sobre a aprovação das contas e demonstrativos contábeis emitidos pelo Conselho Fiscal da SPDM, Assembleia Geral de Associados da SPDM e Parecer de Auditoria Independente, serão publicados em conjunto com as Demonstrações Contábeis Consolidadas da SPDM, até 30 de Abril de 2023.

São Paulo, 28 de Fevereiro de 2.023.

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

Comparativo dos Balanços Patrimoniais Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais			Comparativo das Demonstrações dos Resultados dos Períodos Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais			Comparativo das Demonstrações dos Fluxos de Caixa Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais		
Ativo	2022	2021	Descrição	2022	2021	Descrição	2022	2021
Ativo Circulante	232.992.475,00	149.234.754,98	(=) Receita Bruta de Serviços - Nota 4.1	292.348.106,33	257.183.323,78	Fluxos de Caixa das atividades operacionais		
Caixa e Equivalentes de Caixa - Nota 3.1	17.252.113,53	19.104.237,21	(+) Serviços - Saúde	290.789.559,73	255.808.574,87	Superávit /Déficit do exercício/período	0,00	0,00
Caixa	44,97	0,00	SUS-Sistema Único Saúde	0,00	0,00	Ajustes p/Conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	0,00	0,00
Bancos conta Movimento - Nota 3.1	6.123,26	4.599,21	Contratos/Convênios Afiliadas	237.826.810,32	210.216.636,50	Depreciação e amortização	336.547,61	232.476,42
Aplicações Financeiras - Notas 3.1 e 3.2	17.245.945,30	19.099.638,00	Isonção Usufruída - Nota 9	52.960.534,20	45.590.029,51	Resultado na venda/baixas de ativos imobilizado	0,00	0,00
Cliente e Outros Recebíveis Saúde	213.380.765,55	127.551.037,34	Trabalhos Voluntários - Nota 10	2.215,21	1.908,86	Ajuste nas contas do Patrimônio Líquido	0,00	0,00
Clientes - Nota 3.3	210.358.264,07	125.684.368,66	(+) Outras Receitas Operacionais	1.558.546,60	1.374.748,91	Variações nos ativos e passivos		
Prefeitura Município de São Paulo - Afiliadas - Nota 3.3.1	210.358.264,07	125.684.368,66	Doações Subvenções	0,00	0,00	(Aumento) Redução em contas a receber	(84.673.895,41)	(66.596.859,27)
Outros Créditos - Nota 3.4	3.022.501,48	1.866.668,68	Estrutura SPDM	1.558.546,60	1.374.748,91	(Aumento) Redução outros créditos	197.472.029,08	(347.413.022,96)
Adiantamento SPDM	1.947.001,49	497.727,25	(=) Receita Líquida de Serviços	292.348.106,33	257.183.323,78	(Aumento) Redução de despesas antecipadas	(1.237,93)	(13.900,81)
Adiantamentos e outros créditos - Notas 3.4.1 a 3.4.3	1.075.499,99	1.368.941,43	Prestados	292.348.106,33	257.183.323,78	(Aumento) Redução em estoques	258.060,40	(1.203.406,96)
Despesas Antecipadas Saúde - Nota 3.5	17.652,50	16.414,57	(+) Outras Receitas	461.114,28	59.369,15	Aumento (Redução) em fornecedores	(14.226,55)	707.652,11
Despesas Antecipadas	17.652,50	16.414,57	(+) Receitas Gerais - Saúde	461.114,28	59.369,15	Aumento (Redução) nas doações e subvenções/Contratos de gestão	(119.598.832,03)	419.282.845,10
Estoque Saúde - Nota 3.6 e 3.6.1	2.341.943,42	2.563.065,86	Outras Receitas	461.108,36	46.815,04	Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	4.700.229,00	3.984.754,63
Materiais utilizados no Setor de Nutrição	149.379,66	118.365,03	Descontos Recebidos	5,73	1.083,31	Aumento (Redução) de Bens de Terceiros	420.141,70	364.266,83
Materiais utilizados no Setor de Farmácia	565.890,67	829.507,69	Financeiras - Nota 4.3	0,19	0,00	Aumento (Redução) Passivo de Arrendamento	(29.297,10)	(78.046,01)
Materiais de Almoarifado	1.024.682,08	1.203.012,33	Doações Recebidas	0,00	11.470,80	Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	(1.130.481,23)	9.266.759,08
Operações com Materiais de Terceiros	302.616,24	252.040,75	(=) Receita Líquida	292.809.220,61	257.242.692,93	Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Empréstimos de Materiais a Terceiros	299.374,77	160.140,06	(-) Custos Operacionais - Nota 4.2	224.206.980,78	197.517.508,48	(+) Recebimento pela venda de ativo imobilizado	0,00	0,00
Ativo não Circulante	151.599.882,93	349.842.649,97	(-) Serviços	179.390.038,93	157.781.110,29	(-) Aquisições de imobilizado	0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo	149.082.289,16	347.710.151,04	(-) Pessoal Serviços Próprios	152.783.509,58	132.410.367,88	(-) Adição de Bens de Terceiros	(420.141,70)	(364.266,83)
Diversos Valores a Receber	149.082.289,16	347.710.151,04	(-) Serviços De Terceiros	26.606.529,35	25.370.742,41	(-) Adição de bens intangíveis	0,00	0,00
Valores a Receber	149.018.636,16	347.710.151,04	(-) Custos Com Mercadorias - Nota 4.2	6.002.800,62	6.088.257,72	(-) Direito de Uso	(301.500,75)	(142.568,97)
Depósito Judicial - Nota 3.4.4	63.653,00	0,00	(-) Medicamentos E Materiais	6.002.800,62	6.088.257,72	Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(721.642,45)	(506.835,80)
Ativo Imobilizado Terceiros - Nota 3.7	10.402.491,57	9.444.202,93	(-) Gratuidades - Nota 9	38.500.902,94	33.364.992,97	Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Imobilizado - Bens de Terceiros	10.402.491,57	9.444.202,93	(-) Isonção Usufruída	38.500.902,94	33.364.992,97	Captação de Empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Ajuste Vida Útil Econômica Bens Terceiros	(8.499.499,97)	(8.081.214,55)	(-) Arrendamento Mercantil - Nota 3.8	313.238,29	283.147,50	(-) Pagamentos de Empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Bens Terceiros	(8.499.499,97)	(8.081.214,55)	(-) Depreciação de Direito de Uso	261.018,45	232.476,42	Juros pagos por empréstimos	0,00	0,00
Intangível Terceiros - Nota 3.7	599.307,52	599.307,52	(-) Encargos de Arrendamento	52.219,84	50.671,08	Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamentos	0,00	0,00
Intangível de Terceiros	599.307,52	599.307,52	(-) Outros Custos	0,00	0,00	Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(1.852.123,68)	8.759.923,28
Ajuste Vida Útil Econômica Intangível Terceiros	(274.654,62)	(154.793,10)	(-) Despesas Operacionais - Nota 4.2	68.602.239,83	59.725.184,45	Saldo inicial de Caixa e equivalente	19.104.237,21	10.344.313,93
Intangível Terceiros - Nota 3.7.1	(274.654,62)	(154.793,10)	(-) Serviços	51.278.990,10	44.389.081,68	Saldo final de Caixa e equivalente	17.252.113,53	19.104.237,21
Arrendamento Mercantil - Nota 3.8	679.170,11	594.579,93	(-) Pessoal Serviços Próprios	32.632.782,68	28.823.027,22			
Direito de Uso de Bens Imóveis	679.170,11	594.579,93	(-) Serviços de Terceiros	18.643.992,21	15.564.145,60			
Depreciação de Direito de Uso - Nota 3.8	(389.220,84)	(269.583,80)	(-) Trabalho Voluntário - Nota 10	2.215,21	1.908,86			
Bens Imóveis	(389.220,84)	(269.583,80)	(-) Despesas Com Mercadorias - Nota 4.2	831.871,21	794.567,72			
Total do Ativo	384.592.357,93	499.077.404,95	(-) Medicamentos e Materiais	831.871,21	794.567,72			
Passivo	2022	2021	(-) Tributos	136.888,47	94.918,55			
Passivo Circulante	231.089.582,94	147.221.791,41	(-) Impostos Taxas e Contrib	136.888,47	94.918,55			
Fornecedores - Nota 3.9	733.470,30	816.359,07	(-) Gratuidades	14.459.631,26	12.225.036,54			
Fornecedores Nacionais	733.470,30	816.359,07	(-) Isonção Usufruída - Nota 9	14.459.631,26	12.225.036,54			
Serviços de Terceiros - Nota 3.10	2.931.889,61	2.863.227,39	(-) Outros Despesas Operacionais - Nota 4.2	1.894.858,79	2.221.579,96			
Serviços de Terceiros P. Jurídica	2.931.889,61	2.863.227,39	(-) Despesas Financeiras	130.323,60	62.903,62			
Serviços Próprios	32.462.648,78	28.589.981,93	(-) Despesas Bens Permanentes de Terceiros	205.988,59	783.927,43			
Salários a Pagar - Nota 3.11	8.810.771,87	7.949.099,83	(-) Estrutura SPDM	1.558.546,60	1.374.748,91			
Contribuições a Recolher - Nota 3.12	2.432.831,75	2.108.568,79	(-) Outras Despesas	0,00	0,00			
Provisão de Férias - Nota 3.13	15.426.266,68	13.760.489,72	(=) Resultado do Exercício	0,00	0,00			
Provisão de FGTS sobre Férias - Nota 3.13	1.232.543,22	1.099.054,89	Comparativo da Demonstração do Valor Adicionado					
Empréstimo a Funcionário Lei 10.820/03 - Nota 3.14	473.585,97	383.434,44	Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais					
Impostos a Recolher - Nota 3.15	4.064.240,81	3.274.131,15	Descrição	2022	2021			
Benefícios	22.408,48	15.203,11	1 - Receitas	292.809.214,69	257.241.609,62			
Tributos	304.301,63	314.131,84	1.1) Prestação de serviços	239.387.572,13	211.593.294,27			
Obrigações Tributárias - Nota 3.16	304.301,63	314.131,84	1.2) Subvenções e outras receitas operacionais	0,00	0,00			
Conta a Pagar / Valores de Terceiros	194.481.321,80	114.501.742,16	1.3) Outras Receitas	461.108,36	58.285,84			
Convênios/Contratos Públicos a Realizar - Nota 3.18	193.016.819,37	113.924.136,52	1.4) Isonção usufruída sobre contribuições	52.960.534,20	45.590.029,51			
Serviços de Terceiros P. Física	97.261,88	33.397,59	1.5) (-) EPLCD-Estim Perdas Crédito/Receitas Anuladas	0,00	0,00			
Outras Contas a Pagar - Nota 3.17	814.419,44	30.409,72	2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	43.655.155,93	42.117.733,92			
Estrutura SPDM - Nota 3.17	144.055,58	141.970,76	2.1) Custo das mercadorias utilizadas nas prestações	6.002.800,62	6.088.257,72			
Recebimento de Materiais de Terceiros	106.149,29	119.786,82	2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outro	35.705.521,07	33.762.999,83			
Operações c/ Mat. Terceiros - Nota 3.5.1	302.616,24	252.040,75	2.3) Perda / Recuperação de valores ativos	205.988,59	783.927,43			
Arrendamento Mercantil - Nota 3.8	175.950,82	136.349,02	2.4) Outros	1.740.845,65	1.482.548,94			
Passivo de Arrendamento Bens Imóveis	203.748,35	169.255,40	3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)	249.154.058,76	215.123.875,70			
Encargos Financeiros a Transcorrer	(27.797,53)	(32.906,38)	4 - Retenções	261.018,45	232.476,42			
Passivo não Circulante	153.502.774,99	351.855.613,54	4.1) Depreciação, amortização e exaustão	261.018,45	232.476,42			
Não Circulante Saúde	153.502.774,99	351.855.613,54	5 - Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade (3-4)	248.893.040,31	214.891.399,28			
Recursos Convênios em Execução - Saúde	153.237.016,10	351.508.389,28	6 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	5,92	1.083,31			
Imobilizado - Bens de terceiros - Nota 3.7	11.001.799,09	10.043.510,45	6.1) Receitas financeiras	5,92	1.083,31			
Ajust. vida útil econômica- Bens de terceiros - Nota 3.7.1	(8.774.154,59)	(8.236.007,65)	7 - Valor Adicionado Total (5+6)	248.893.046,23	214.892.482,59			
Valor Estimado - Rescisão de Contrato - Nota 3.3.2	1.990.735,44	1.990.735,44	8 - Distribuição do Valor Adicionado	248.893.046,23	214.892.482,59			
Convênios/Contratos Públicos a Realizar	149.018.636,16	347.710.151,04	8.1) Pessoal e encargos	185.418.507,47	161.235.303,96			
Outras Obrigações com Terceiros - Saúde	113.880,88	126.447,35	8.2) Impostos, taxas e contribuições	136.888,47	94.918,55			
Provisão Despesa Proc. Trabalhistas			8.3) Juros	244,39	5.774,67			
- Nota 3.20	113.880,88	126.447,35	8.4) Aluguéis	10.376.871,70	7.966.455,90			
Arrendamento Mercantil - Saúde - Nota 3.8	151.878,01	220.776,91	8.5) Isonção usufruída sobre contribuições	52.960.534,20	45.590.029,51			
Passivo de Arrendamento Bens Imóveis	162.499,99	250.000,00	8.6) Lucros retidos / prejuízo do período	0,00	0,00			
Encargos Financeiros a Transcorrer	(10.621,98)	(29.223,09)	- a 300 mil moradores da região através da incorporação de serviços que complementam o atendimento prestado pelo Hospital Municipal Vereador José Stropolli - Vila Maria, pioneiro na microrregião. Em julho de 2015 foi firmado o Contrato e Gestão R008/2015 SMS/NTCSS processo nº 2014-0.136.154-0 com prazo de 60 (sessenta) meses com vigência de 08.08.2015 a 31.07.2020 com valor global estimado de R\$ 508.362.481,20 (quinhentos e oito milhões trezentos e sessenta e dois mil e quatrocentos e oitenta e um reais e vinte centavos), hoje são administradas 10 Unidades Básicas de Saúde (UBS), 03 Amas/UBS Integrada (Assistência Médica Ambulatorial), 01 Caps Infantil (Centro de Atenção Psicossocial Infantil), 01 Pronto Socorro, 01 Hospital Dia Hora Certa, 01 CER III (Centro Especializado em Reabilitação) e a Sede Administrativa. No ano de 2022 a unidade firmou com a PMSP os Termos Aditivos 59 a 81 referentes à revisão de metas e prorrogação de plano de trabalho e a acompanhamento a serviços de saúde. Ainda em 2022, a Secretaria Municipal de Saúde / SP renovou a parceria com a SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina nos TAs 65 e 80 para o gerenciamento do Hospital Cantareira o qual propõe a adequação de plano de um novo trabalho repletado para Operacionalização e gerenciamento de 101 leitos de Internação, para garantir atendimento aos pacientes com quadros clínicos, quadros neurológicos agudos e pacientes com quadros clínicos e comorbidades da saúde mental que apresentam necessidades de tratamento ou estabilização referenciados dos estabelecimentos da RAS/SMS conforme regulação definida pela SMS. O recurso financeiro foi firmado através do Contrato e Gestão R008/2015 SMS/NTCSS processo nº 2014-0.136.154-0 TA nº 65 com prazo de 3 (três) meses com vigência de 31.03.2021 com valor global estimado de R\$ 9.979.292,55 (nove milhões e novecentos e setenta e nove mil e duzentos e noventa e dois reais e cinquenta e cinco centavos) e prorrogado através dos Termo Aditivo nº 80 até dezembro/2022. 1.1 - Imunidade Tributária - A SPDM enquadra-se no conceito de imunidade tributária disposta no art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal, de 05 de outubro de 1988. 1.1 - Isonção Tributária e característica da isenção - A SPDM também se enquadra no conceito de isenção das Contribuições Sociais, nos termos da lei, por tratar-se de instituição privada, sem fins lucrativos e econômicos, com atuação preponderante na área da saúde, conforme previsto nos artigos 12 e 15 da Lei nº 9.532/97, combinados com a Lei Complementar nº 187, de 16 de Dezembro de 2021, reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social, apresentando as seguintes características: A Instituição é regida por legislação infraconstitucional; A Isonção pode ser revogada a qualquer tempo, no caso do descumprimento das situações previstas em Lei (contrapartida); Existe o fato gerador (nascimento da obrigação tributária), mas a en-					

tidades é dispensada de pagar o tributo; Há o direito do Governo de instituir e cobrar tributo, mas ele não é exercido, em razão do cumprimento das dispos

Continuação

Distribuição dos Recursos Financeiros

Origem dos Recursos	31.12.2022	31.12.2021
Custeio – Recurso Estadual / Municipal		
CG R008/2015	17.252.068,56	19.104.237,21
Investimento – Recurso Federal	-	-
CG R008/2015	-	-
Total de Recursos Disponíveis	17.252.068,56	19.104.237,21

3.2 - Aplicações Financeiras - As aplicações estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido 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 se encontram aplicados por força de convênios e contratos de gestão cujo rendimento reverte em favor do contratante e não da SPDM.

Instituição Financeira	Tipo de Aplicação	Taxa - Rentabilidade%	31/12/2022
Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	21.493,16
Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	62.738,41
Bradesco	CDBs/LETRAS	5% a.m	10.446.604,26
Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	3.015,60
Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	9.127,28
Bradesco	CDBs/LETRAS	5% a.m	4.297.467,74
Bradesco	CDBs/LETRAS	96% a.m	462.027,19

Origem / Tipo / Natureza do Recurso	Vencidos (Em aberto)	À vencer	Saldo em 31.12.2022
Contrato Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015 – Recurso Municipal (Custeio)	0,00	176.248.424,31	176.248.424,31
Termo Aditivo 060/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	0,00	822.832,45	822.832,45
Termo Aditivo 061/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	0,00	3.039.836,49	3.039.836,49
Termo Aditivo 062/2021 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	0,00	964.243,00	964.243,00
Termo Aditivo 063/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	0,00	3.537.893,20	3.537.893,20
Termo Aditivo 065/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	0,00	23.288.201,62	23.288.201,62
Termo Aditivo 080/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	0,00	2.456.833,00	2.456.833,00
TOTAL	0,00	210.358.264,07	210.358.264,07

3.4 - Outros Créditos - São as contas a receber que não se enquadram nos grupos de contas anteriores, sendo contas em curto prazo normalmente não relacionadas com o objeto principal da instituição. 3.4.1 - **Adiantamento a Fornecedores** - Os valores classificados como adiantamento a fornecedores compreendem adiantamentos realizados referentes a benefícios como vale transporte, vale refeição e alimentação, antecipados no mês corrente, para utilização no mês subsequente. 3.4.2 - **Antecipação de Férias** - A instituição efetua antecipação de férias conforme prevê a legislação trabalhista (CLT), em seu artigo, Art. 145, O pagamento da remuneração das férias e, se for o caso, o do abono referido no art. 143 serão efetuados até 02 (dois) dias antes do início do respectivo período, o saldo em 31.12.2022 foi de R\$ 1.056.262,26 (um milhão e cinquenta e seis mil e duzentos e sessenta e dois reais e vinte e seis centavos). 3.4.3 - **Outros Créditos e Adiantamentos** - Representam valores a título de crédito relativos a pagamentos de encargos rescisórios, e outros adiantamentos efetuados para a manutenção da rede assistencial de atenção básica à saúde, o saldo em 31.12.2022 foi de R\$ 19.237,73 (dezenove mil e duzentos e trinta e sete reais e setenta e três centavos). 3.4.4 - **Depósitos Judiciais** - O respectivo saldo representa R\$ 63.653,00 em 31.12.2022 e referem-se ao saldo de depósitos judiciais realizados pela unidade gerenciada, da qual são pertinentes as ações civis e trabalhistas, onde, tendo em vista que as respectivas ações não foram julgadas em última instância, a unidade mantém o depósito judicial, que será levantado após o trânsito em julgado da ação, vale ressaltar que a unidade mantém contrato com consultoria jurídica, da qual os mesmos nos mantem informados sobre o Status das ações judiciais, trimestralmente. 3.5 - **Despesas Pagas Antecipadamente** - Representam valores referentes a prêmios de seguros de veículos e de imóveis. Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso. 3.6 - **Estoques** - Os estoques foram

Demonstrativo da movimentação de Bens do Ativo Imobilizado em 2022.

Descrição	Posição em 31/12/2021	Aquisição	Posição em 31/12/2022
Imobilizado-Bens de Terceiros			
Apar Equip Utens Med Odont Lab	4.566.166,72	621.200,99	5.187.367,71
Equip Processamento de Dados	2.090.706,40	47.238,76	2.137.945,16
Mobiliário em Geral	1.558.611,03	179.567,78	1.738.178,81
Máquinas Utens e Equip Diversos	449.017,76	20.030,92	469.048,68
Veículos de Tração Mecânica	111.337,00	0,00	111.337,00
Aparelhos de Medição	70.496,66	24.570,79	95.067,45
Aparelhos de Equip Comunicação	178.663,45	0,00	178.663,45
Aparelhos e Utensílios Domésticos	359.724,40	37.781,12	397.505,52
Maq. e Equip de Natureza Industrial	5.004,00	0,00	5.004,00
Equip p/ Áudio Vídeo e Foto	13.410,00	0,00	13.410,00
Máq.Ferramentas e Utens de Oficina	41.065,51	27.898,28	68.963,79
Total Imobilizado - Terceiros	9.444.202,93	958.288,64	10.402.491,57
Imobilizado-Bens de Terceiros			
Softwares	599.307,52	0,00	599.307,52
Total Imobilizado - Terceiros	599.307,52	0,00	599.307,52

Descrição	Posição em 31/12/2021	Posição em 31/12/2022	%
Ajuste Vida útil de Bens de Terceiros			
Apar Equip Utens Med Odont Lab	(4.027.264,15)	(4.194.141,44)	20
Equip Processamento de Dados	(1.732.310,75)	(1.846.486,43)	10
Mobiliário em Geral	(1.349.259,37)	(1.432.254,22)	10
Máquinas Utens e Equip Diversos	(431.325,73)	(437.541,50)	20
Veículos de Tração Mecânica	(111.337,00)	(111.337,00)	10
Aparelhos de Medição	(53.224,42)	(57.196,22)	10
Aparelhos de Equip Comunicação	(75.055,37)	(76.045,37)	10
Aparelhos e Utensílios Domésticos	(266.118,05)	(304.902,65)	10
Maq. e Equip de Natureza Industrial	(5.004,00)	(5.004,00)	10
Equip p/ Áudio Vídeo e Foto	(13.410,00)	(13.410,00)	10
Máq.Ferramentas e Utens de Oficina	(16.905,70)	(21.181,14)	20
Ajuste Vida útil de Bens de Terceiros	(8.081.214,54)	(8.499.499,97)	
Ajuste Vida útil de Bens de Terceiros			
Softwares	(154.793,10)	(274.654,62)	20
Ajuste Vida útil de Bens de Terceiros	(154.793,10)	(274.654,62)	

Segundo o inciso II do § 3º do art. 183 da Lei nº 6.404/76, acrescentado pela Lei nº. 11.638/07, e Lei 11.941/09, "A companhia deverá efetuar, periodicamente, análise sobre a recuperação dos valores registrados no imobilizado e no intangível, revisar e ajustar os critérios utilizados para determinação da vida útil-econômica estimada e para cálculo da depreciação, exaustão e amortização". 3.7.1 **Ajuste de Vida Útil Econômica** - A instituição efetua o ajuste de vida útil dos bens de terceiros, de propriedade do contratante, através do método linear e utilizando as taxas anuais divulgadas em nota explicativa (3.7 Imobilizado), de modo a demonstrar o valor residual dos bens de terceiros. Os softwares são amortizados pelo tempo de vida útil estimado. 3.8 **Ativos e Passivos de Arrendamento Mercantil** - Em conformidade com o CPC 06 R2 - IFRS 16 os arrendatários devem reconhecer as obrigações de pagar ao arrendador como Passivo de Arrendamentos, no grupo Passivo e o direito de usar os Ativos subjacentes devem ser reconhecidos como Ativo de Direito de Uso, no grupo Ativo Imobilizado, ambos a valor presente. No cálculo do valor presente dos pagamentos futuros dos aluguéis foi adotada uma taxa incremental média, equivalente à taxa de juros dos demais contratos de financiamentos bancários, que é de 0,98% a.m. Os custos dos contratos de arrendamento mercantil, apropriados em linha com CPC 06 (R2) gera uma distorção temporária comparados com fluxos de caixa. No entanto, o efeito é nulo ao fim do contrato. Ou seja, a soma das depreciações com os juros apropriados, conforme o IFRS 16 é igual às despesas de aluguéis previstas no contrato. O quadro abaixo demonstra o efeito destas variações: Demonstração do efeito cumulativo dos contratos de arrendamento - IFRS 16., em 31/12/2022.

Nota explicativa da movimentação de arrendamento - RASTS VMVG Direito de Uso

	Imóveis	Equipamentos	Total
Saldo em 31/12/2021	324.996,13	0,00	324.996,13
Adições	225.971,59	0,00	225.971,59
Baixas direito de uso 100% depreciados	(141.381,41)	0,00	(141.381,41)
Amortizações	(119.637,04)	0,00	(119.637,04)
Reclassificação	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31/12/2022	289.949,27	0,00	289.949,27

Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	118.581,70	
Bradesco	CDBs/LETRAS	5% a.m	190.575,81	
Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	64.385,52	
Bradesco	CDBs/LETRAS	100% a.m	316,43	
Brasil	CDB/RDB e BB Reaplic	0,92% a.m	59.858,62	
Brasil	CDB/RDB e BB Reaplic	0,92% a.m	1.502.790,00	
Brasil	CDB/RDB e BB Reaplic	0,96% a.m	6.963,58	
Total			17.245.945,30	

* a instituição mantém esforços para operar com as melhores taxas disponíveis na instituição financeira. 3.3 - **Contas a receber** - A prática contábil adotada é o regime de competência para registro das mutações patrimoniais. Conforme NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros, a Entidade passou a constituir provisionamentos e outros valores a receber referentes às execuções de seus convênios com a Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo de modo que quando ocorra o reconhecimento no resultado, não traga desequilíbrio entre receitas e despesas provisionadas. 3.3.1 - **Valores a Receber Curto Prazo** - Os valores registrados nesta conta em 2022 representam valores a receber de curto prazo, relativos ao termo de Contrato nº R008/2015 proveniente da Prefeitura Municipal de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal de Saúde cujo saldo é composto de R\$ 210.358.264,07 (duzentos e dez milhões e trezentos e cinquenta e oito mil e duzentos e sessenta e quatro reais e sete centavos).

avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios, equipamentos de proteção, materiais de terceiros e comodatos até a data do balanço. Conforme se demonstra abaixo, o valor total escriturado em estoques no exercício de 2022 é de R\$ 1.739.952,41 (um milhão e setecentos e trinta e nove mil e novecentos e cinquenta e dois reais e quarenta e um centavos) conforme demonstrado abaixo:

Tipo	2022	2021
Materiais utilizados no Setor de Nutrição	149.379,66	118.365,03
Materiais utilizados no Setor de Farmácia	565.890,67	829.507,69
Materiais de Almoxarifado	1.024.682,08	1.203.012,33
Operações com Materiais de Terceiros	302.616,24	252.040,75
Empréstimos de Materiais a Terceiros	299.374,77	160.140,06
Total	2.341.943,42	2.563.065,86

3.6.1 **Materiais de Terceiros** - A Secretaria Municipal da Saúde em parceria com a Prefeitura Municipal de São Paulo fornece mensalmente materiais e medicamentos, para armazenamento e distribuição das unidades básicas de saúde pertencentes à Rede Assistencial VMVG, com o objetivo de suprir o atendimento à população. A unidade gerenciada mantém outros materiais de terceiros de uso temporário o qual deverá ser devolvido após uso ou dentro de um prazo determinado e são mantidos nos estoques de maneira segregada, com controle interno específico e integram o rol de itens de terceiros em nosso poder. O montante até presente data administrado é de R\$ 299.374,77 (duzentos e noventa e nove mil e trezentos e setenta e quatro reais e setenta e sete centavos) em 2022. 3.7 - **Imobilizado – Bens de Terceiros** - O imobilizado da RASTS VMVG 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 convênios para os quais possuímos documentos de cessão de uso. Os ativos passaram a estar distribuídos da seguinte forma:

nerações no quinto dia útil subsequente ao mês de competência. 3.12 - **Contribuições a Recolher** - Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento de recolhimentos de INSS, FGTS e PIS. Com relação ao PIS a unidade gerenciada recebeu a Imunidade através do Processo tributário nº 2006.61.00.001474-9/SP, que suspendem a exigibilidade de recolhimento do PIS sobre a folha de pagamento a alíquota de 1%/mês. Dessa forma, a unidade gerenciada reconheceu os respectivos valores de Isenção e Restituição em suas Demonstrações Contábeis. 3.13 - **Provisões de Férias e Encargos** - Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. 3.14 - **Empréstimos Funcionários** - A Lei 10.820, de 17.12.2003, beneficiou os trabalhadores regidos pela Consolidação das Leis Trabalhistas (CLT), permitindo o desconto das parcelas relativas a empréstimos, financiamentos e operações de leasing na folha de pagamento desses empregados. A instituição oferece a seus funcionários o crédito consignado com o Banco Bradesco, com desconto em folha. O montante contabilizado em 31.12.2021 representa R\$ 383.434,44 (trezentos e oitenta e três mil e quatrocentos e trinta e quatro reais e quarenta e quatro centavos) e em 2022 o saldo foi de R\$ 473.585,97 (quatrocentos e setenta e três mil e quinhentos e oitenta e cinco reais e noventa e sete centavos). 3.15 - **Impostos a Recolher** - Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento de recolhimentos de IRRF sobre serviços pessoal próprio em regime CLT e ISS sobre os serviços prestados de pessoas físicas autônomas. 3.16 - **Obrigações Tributárias** - A obrigação tributária de acordo com o §1º do art. 113 do CTN, é aquela que surge com a ocorrência do fato gerador, tem por objeto o pagamento de tributo ou penalidade pecuniária e extingue-se juntamente com o crédito dela decorrente. Constituem as obrigações de IRPJ, INSS, ISS, PIS/COFINS/CSLL e Outras Taxas Municipais, relativos aos valores relacionados aos prestadores de serviços de terceiros contratados pela unidade gerenciada, os saldos a pagar em 2021 representam R\$ 314.131,84 (trezentos e quatorze mil e cento e trinta e um reais e oitenta e quatro centavos) e em 2022 o saldo a pagar é de R\$ 304.301,63 (trezentos e quatro mil e trezentos e um reais e sessenta e três centavos). 3.17 - **Outras Contas a Pagar** - Os valores evidenciados nestas contas referem-se a outras obrigações que num primeiro instante não se encaixam nas demais nomenclaturas do plano de contas da Instituição totalizando em 2021 o saldo de R\$ 172.380,48 (cento e setenta e dois mil e trezentos e oitenta reais e quarenta e oito centavos) e em 2022 o saldo final foi de R\$ 958.475,02 (novecentos e cinquenta e oito mil e quatrocentos e setenta e cinco reais e dois centavos). 3.18 - **Convênios/Contratos Públicos a Realizar (Circulante e Não Circulante)** - De acordo com a Norma NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais Item 15A e ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros Item 11 e 12, a SPDM passou a adotar a sistemática de contabilização dos valores mantidos no Contrato de Gestão com o poder público, de forma a evidenciar os valores previstos a serem realizados, durante a execução do contrato, na execução da atividade operacional. O saldo a realizar a curto prazo em 31.12.2022 representa R\$ 193.016.819,37 (cento e noventa e três milhões e dezesseis mil e oitocentos e setenta e sete reais e sete centavos). 3.19 - **Estimativas Contábeis** - A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e no registro de determinados valores que sejam registrados por estimativa, as quais são estabelecidas com o uso de premissas e pressupostos em relação a eventos futuros. Itens significativos registrados com base em estimativas contábeis incluem as provisões para ajuste dos ativos ao valor de realização ou recuperação, as provisões para indenizações e provisões para perdas em geral. A liquidação das transações registradas com base em estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Administração da Entidade revisa periodicamente as estimativas e premissas. 3.20 - **Contingências Passivas** - Os conceitos aplicados para fins de constituição de Contingências além dos conceitos estabelecidos para classificação dos processos de ações em "provável", "possível" e "remota", no que se refere ao ponto de vista contábil, se encontram em conformidade com o estabelecido na NBC TG 25 (R2) - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes. Para tanto, os eventos são caracterizados em situações nas quais, como resultado de eventos passados, pode haver uma saída de recursos envolvendo benefícios econômicos futuros na liquidação de: (a) obrigação presente (provável); ou (b) obrigação possível cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da entidade (remota). Para eventos de classificação possível há obrigação possível ou presente que pode, mas provavelmente não irá requerer uma saída de recursos. Neste caso, nenhuma provisão é constituída ou reconhecida e a divulgação é exigida para o passivo contingente. Caso seja remota, há obrigação possível ou obrigação presente cuja probabilidade de uma saída de recursos é remota. No exercício de 2022, a SPDM acumulou passivos resultantes de reclamações trabalhistas. As ações em que a possibilidade de perda era tida como "provável" o montante foi de R\$ 113.880,88 (cento e treze mil e oitocentos e oitenta e oito centavos) e "possível", o montante chegou a R\$ 2.609.191,37 (dois milhões e seiscentos e nove mil e cento e noventa e um reais e trinta e sete centavos). No exercício de 2022, a SPDM acumulou passivos resultantes de reclamações Cíveis. Não temos saldo a informar para as ações onde a possibilidade de perda era tida como "provável", mas como "possível", o montante foi de R\$ 206.177,41 (duzentos e seis mil e cento e setenta e sete reais e quarenta e um centavos).

SPDM - Rede Assistencial VMVG			
Contingências Passiva	Provável	Possível	Remota
Trabalhista	113.880,88	2.609.191,37	0,00
Cível	0,00	206.177,41	0,00
Tributária	0,00	0,00	0,00

3.21 - **Outros Ativos e Passivos** - 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 passivos com fornecedores encontram-se com valores históricos, com exceção feita a aqueles que resultam de demandas judiciais cujo valor encontra-se conforme decisão judicial. 4 - **Origens e Aplicação dos Recursos** - As receitas, inclusive as doações, subvenções, contribuições, bem como as despesas, são registradas pelo regime de competência. As receitas da Entidade são apuradas através de comprovantes, avisos bancários, recibos e outros, como também suas despesas são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos, em conformidade com as exigências legais fiscais.

4.1 - **Das Receitas Operacionais** - Os recursos públicos obtidos através de Convênios são de uso restrito para custeio e/ou investimento das atividades operacionais. As receitas operacionais da instituição são aplicadas na atividade operacional e são reconhecidas pelo regime de competência, de acordo com a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais Item 12, onde a subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, sempre levando em consideração a Prevalência da Essência sobre a Forma, no reconhecimento dos Convênios. 4.1.1 - **Rendimentos sobre Aplicação Financeira – Receitas Financeiras com Restrição** - Os recursos provenientes de convênios e contratos públicos, são eventualmente mantidos em conta de aplicação financeira, enquanto não utilizados para o custeio da unidade gerenciada. Os rendimentos sobre aplicações financeiras são reconhecidos como Receitas Financeiras no Resultado da Entidade, e transferidos para a conta de Passivo denominada "Convênios/ Contratos Públicos a Realizar", em conformidade com o NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais. Em 2022 tais valores representam o montante de R\$ 1.470.530,65 (um milhão e quatrocentos e setenta e mil e quinhentos e trinta reais e sessenta e cinco centavos). 4.2 - **Custos e Despesas Operacionais** - Os custos e despesas operacionais estão relacionados aos setores produtivos e administrativos da instituição e foram classificados de acordo com a estrutura e parametrização do sistema da SPDM. As despesas operacionais estão relacionadas aos valores referentes aos setores administrativos e de apoio à instituição e foram segregados e classificados de acordo com esta estrutura, parametrizada no sistema da SPDM. 4.3 - **Auxílios, Subvenções, Contrato de Gestão 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 pré-determinadas. Periodicamente, conforme contrato, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. A Entidade para a contabilização de todos seus tipos de Assistências Governamentais atende à NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais, na qual uma Assistência Governamental deve ser reconhecida como receita ao longo

Continuação do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas às condições da Norma. Todos os tipos de Assistência Governamental não podem ser creditadas diretamente no patrimônio líquido. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita na demonstração do resultado, a contrapartida da Assistência governamental registrada no ativo é feita em conta específica do passivo. No exercício de 2022, a unidade gerenciada recebeu Assistências Governamentais Federais, Estaduais e Municipais conforme quadro abaixo:

CNPJ nº 61.699.567/0020-55	Natureza e Tipo de Verba	Valor Global (R\$)
Origem dos Recursos		
Termo Aditivo 059/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	16.536.905,45
Termo Aditivo 060/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	2.468.497,35
Termo Aditivo 061/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	5.478.143,21
Termo Aditivo 062/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	10.572.437,32
Termo Aditivo 062/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	3.809.523,81
Termo Aditivo 063/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	127.772.783,31
Termo Aditivo 063/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	19.729.360,25
Termo Aditivo 063/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	13.106.539,55
Termo Aditivo 065/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	2.857.142,86
Termo Aditivo 066/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	319.586,73
Termo Aditivo 066/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	87.715,51
Termo Aditivo 067/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	778.437,00
Termo Aditivo 068/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	70.000,00
Termo Aditivo 069/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	120.000,00
Termo Aditivo 070/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	80.000,00
Termo Aditivo 071/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	100.000,00
Termo Aditivo 072/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	80.000,00
Termo Aditivo 073/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	15.280,00
Termo Aditivo 074/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	67.000,00
Termo Aditivo 075/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	35.618,85
Termo Aditivo 076/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	51.509,54
Termo Aditivo 077/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	237.522,56
Termo Aditivo 078/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	225.000,00
Termo Aditivo 079/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	8.755.083,55
Termo Aditivo 080/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	3.955.000,00
Termo Aditivo 081/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Investimento - Verba Municipal	150.000,00
Termo Aditivo 082/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Municipal	17.146.459,88
Termo Aditivo 082/2022 - Contrato de Gestão n. 2014-0.136.154-0 - R008/2015	Custeio - Verba Federal	3.809.523,81
Total		238.485.070,54

5 - Patrimônio Líquido - A SPDM procedeu a ajustes necessários para se adequar ao que estabelecem a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais, no que se refere ao reconhecimento dos recursos com restrição originários de contratos de gestão, convênios públicos e outros tipos de Assistência Governamental. O patrimônio líquido atualmente não apresenta valores, em virtude de aplicação do que estabelece Norma ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, que enquanto não atenderem os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da Assistência Governamental de Contribuição para Custeio e Investimento deve ser em conta específica do Passivo, de forma que o resultado será sempre "zero". Em virtude da 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 no período de 2021 e 2022. **6 - Resultado Operacional – Subvenção** - Em face à adoção da Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais, a subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições desta norma (Item 12). Portanto, a apuração do resultado do exercício reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido representa "zero". A apuração do resultado, se não aplicada a norma, seria composto de Receitas obtidas através dos contratos e convênios públicos na ordem de R\$ 223.729.511,56 (duzentos e vinte e três milhões e setecentos e vinte e nove mil e quinhentos e onze reais e cinquenta e seis centavos); acrescidos de Outras Receitas no valor de R\$ 1.931.644,93 (um milhão e novecentos e trinta e um mil e seiscentos e quarenta e quatro reais e noventa e três centavos); e deduzidas das Despesas e Custos Operacionais na ordem de R\$ 239.846.471,20 (duzentos e trinta e nove milhões e oitocentos e quarenta e seis mil e quatrocentos e setenta e um reais e vinte centavos); encerrando o exercício com um resultado deficitário no valor de R\$ 14.185.314,71 (quatorze milhões e cento e oitenta e cinco mil e trezentos e quatorze reais e setenta e um centavos). **6.1 Nota de Ênfase ao Re-**

sultado - Esse desequilíbrio financeiro está associado ao fator principal que foi a diminuição no orçamento anual de custeio, e por outro lado os custos e despesas foram acrescidos de alta de inflação. Cabe ressaltar que tivemos um orçamento menor em comparação ao ano anterior, e enfrentamos um aumento desproporcional dos preços de insumos hospitalares e demais aquisições necessárias para reestruturação de atendimento necessário para segurança dos pacientes e funcionários. **7 - Das disposições da Lei 12.101 e portaria 834/16** - Por ser Entidade Filantrópica com atividade preponderante na área da saúde, a SPDM, em conformidade ao estabelecido na Lei Complementar 187/2021, 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, com base no somatório das internações realizadas e dos atendimentos ambulatoriais prestados. I - prestar serviços ao SUS; II - prestar serviços gratuitos; III - atuar na promoção à saúde; IV - ser de reconhecida excelência e realizar projetos de apoio ao desenvolvimento institucional do SUS; e ainda (Artigo 9º): I - celebrar contrato, convênio ou instrumento congêneres com o gestor do SUS; e II - comprovar, anualmente, a prestação de seus serviços ao SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), com base nas internações e nos atendimentos ambulatoriais realizados. Podendo ainda (§ 3º para fins do disposto no § 2º deste artigo), no conjunto de estabelecimentos de saúde da pessoa jurídica, poderá ser incorporado estabelecimento vinculado em decorrência de contrato de gestão, no limite de 10% (dez por cento) dos seus serviços. A entidade de saúde, deverá informar obrigatoriamente, na forma estabelecida em regulamento (Artigo 10º): I - a totalidade das internações e dos atendimentos ambulatoriais realizados para os pacientes não usuários do SUS; e II - a totalidade das internações e dos atendimentos ambulatoriais realizados para os pacientes usuários do SUS. A Unidade Gerenciada, apresentou em 2022 nesta unidade a seguinte produção:

Grupo Detalhe	Detalhe Original	Ano 2021	Ano 2022
Atendimento Ambulatorial	Atendimento odontológico individual	52.086	12.885
Atendimento Ambulatorial	Consulta Médica - UBS/ESF	304.611	326.510
Atendimento Ambulatorial	Consulta não médica	135.030	189.220
Atendimento Ambulatorial	Procedimento Odontológico	46.831	101.422
Atendimento Ambulatorial	Visita Domiciliar	171.417	201.363
Atendimento Ambulatorial Especializado	Atendimento não médico	684.964	720.075
Atendimento Ambulatorial Especializado	Cirurgia ambulatorial	14.574	23.355
Atendimento Ambulatorial Especializado	Consulta médica especializada	30.175	37.085
CAPS	Ações de Reabilitação Psicossocial	4.522	5.775
CAPS	Acolhimento inicial/diurno de pacientes	298	474
CAPS	Atenção às situações de crise	84	59
CAPS	Atendimento em grupo	167	1.006
CAPS	Atendimento familiar	1.173	1.354
CAPS	Atendimento individual	1.873	1.893
CAPS	Matriciamento em equipes de atenção básica	12	89
CAPS	Práticas corporais	14	101
CAPS	Práticas expressivas e comunicativas	46	115
CAPS	Cirurgia Oral Menor (procedimentos)	1.715	2.631
Centro Especializado Odontológico	Endodontia (procedimentos)	12.413	24.031
Centro Especializado Odontológico	Consulta/ atendimento de urgência (PS/PA)	373.342	516.493
Pronto Socorro/Pronto Atendimento (Urgência/Emergência)	SADT Total	366.282	399.512
SADT	Assistente Social	5.968	5.740
Unidade de Referência Saúde do Idoso -UBS/URSI	Consulta Médica - URSI	20.617	24.998
Unidade de Referência Saúde do Idoso - UBS/URSI	Enfermeiro	13.416	16.531
Unidade de Referência Saúde do Idoso - UBS/URSI	Fisioterapeuta	1.414	2.093
Unidade de Referência Saúde do Idoso - UBS/URSI	Nutricionista	1.123	1.464
Unidade de Referência Saúde do Idoso- UBS/URSI	Psicólogo	2.429	1.566
Unidade de Referência Saúde do Idoso - UBS/URSI	Terapeuta Ocupacional	419	974

8 – Relatório de Execução do Contrato de Gestão - Rede Assistencial da STS Vila Maria / Vila Guilherme		
Relatório de Execução do Contrato de Gestão - 2022		
Linha de Contratação	Total	
	Contratado	Realizado
Atendimento Ambulatorial - Atenção Básica		
- Total	1.080.722	777.501
Consulta Médica - UBS	333.170	242.179
Consulta Médica - ESF	28.080	22.512
Consulta Enfermeiro - ESF	69.888	57.335
Visita Domiciliar ACS - ESF	201.600	177.671
Cirurgião Dentista (atendimento individual) ESB/UBS	99.072	82.453
Cirurgião Dentista (procedimento) ESB/UBS	346.752	193.094
Nº de pacientes ativos em atendimento - EMAD	720	818
Nº de Idosos em Acompanhamento- PAI	1.440	1.439
Atendimento Ambulatorial - Atenção Especializada - Total	93.408	127.292
Serviço de Apoio Diagnóstico e Terapêutico - UBS Izolina Mazei	8.004	8.721
Nº de exames Total	8.004	8.721
HD - Rede Hora Certa	34.224	49.598
Consulta Médica Especializada	30.240	43.859
Cirurgias Ambulatoriais	3.984	5.739

Serviço de Apoio Diagnóstico e Terapêutico - HD - Rede Hora Certa	13.920	19.460
Nº de exames Total	13.920	19.460
Unidade de Referência Saúde do Idoso -URSI	12.240	11.131
Consulta Médica - URSI	2.772	2.857
Assistente Social	2.400	1.841
Enfermeiro	2.880	1.743
Nutricionista	1.296	1.329
Fisioterapeuta	1.248	1.690
Terapeuta Ocupacional	624	906
Psicólogo	1020	765
Centro Especializado Odontológico	14.280	13.255
Periodontia	1.200	1.912
Cirurgia Oral Menor	1.920	1974
Endodontia	1.440	685
Paciente Especial (procedimentos)	960	2181
CD Protesista (Atendimentos)	4.320	3.162
Ortopedia funcional dos maxilares/Ortodontia (Atendimentos)	3.840	2.531
Próteses e Aparelhos Ortodônticos (Peças entregue no mês)	600	810
Centro de Atenção Psicossocial - CAPS	1.860	8.005
Nº de pacientes com cadastro ativo	1.860	8.005

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

Dr. João Ladislau Rosa
Diretor Técnico RASTS VMVG

Elaine Cristina Albino Marques
Contadora - CRC 1SP270478/O-0

Relatório dos Auditores Independentes

Opinião sobre as demonstrações contábeis - Examinamos as demonstrações contábeis da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina (Rede Assist. Superv. Tecn. da Saúde Vila Maria / Vila Guilherme) que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, 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 2022, 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** - 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 - Demonstração do valor adicionado: Examinamos também, a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, como informação complementar pelas IFRS que não requerem a apresentação da DVA. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis, tomadas em conjunto.

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 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, 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. **Continua**

Continuação 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.
- Obtemos 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 concluirmos 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, 31 de março de 2023.
Audisa Auditores Associados - CRC/SP 2SP 024298/O-3
Ivan Roberto dos Santos Pinto Júnior - Contador CRC/RS 058.252/O-1 - CVM 7.710/04 - CNAI-RS-718

Doado S.A Participações e Controladas

CNPJ: 44.812.089/0001-66

Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de reais)

Balço Patrimonial Ativo					Balço Patrimonial Passivo e patrimônio líquido					Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto					
Nota explicativa		Controladora		Consolidado		Nota explicativa		Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Circulante	5	7	542.976	333.611	Circulante	111	141	2.745.400	2.618.176	Fluxos de caixa das atividades operacionais	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	
Caixa e equivalentes de caixa	6	-	4.003	2.894	Emprestimos e financiamentos	18	-	29.486	92.064	Resultado do exercício					
Aplicações financeiras	6	-	1.633	949	Fornecedores	19	-	86.829	66.198	Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais					
Contas a receber de clientes	7	-	185.706	174.610	Adiantamentos de clientes	20	-	212.640	152.826	Depreciação e amortização	43	43	28.995	33.654	
Estoques	8	-	175.734	136.169	Impostos e contribuições a recolher	21	2	1.597.605	1.549.038	Baixa líquida do ativo imobilizado e intangível	-	-	1.982	265	
Impostos a recuperar	9	-	37.965	9.976	Impostos diferidos sobre contratos de construção	22	-	43.714	16.008	Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	-	(17.747)	(2.344)	
Despesas antecipadas	5	7	392	344	Parcelamento de impostos	23	-	653.209	635.110	Baixa de investimentos não realizáveis	-	-	12	-	
Outros créditos	10	-	137.543	8.669	Outros parcelamentos de impostos	24	-	41.287	42.195	Perda na realização de ICMS ativo não circulante	-	-	62	20	
Não Circulante	23.300	23.489	979.328	1.001.017	Salários e férias a pagar	24	-	32.069	38.708	Provisão para perdas de investimentos	24.510	44.519	-	-	
Realizável a longo prazo:	21.051	21.048	388.572	391.042	Outras contas a pagar	26	109	48.561	26.029	Despesas financeiras líquidas	5.640	5.031	9.687	21.352	
Aplicações financeiras	6	-	1.697	2.205	Não circulante	1.139.158	1.108.700	863.372	749.160	IR e contribuição social correntes	-	-	3	28	
Mútuos financeiros	12	21.051	115.731	110.560	Emprestimos e financiamentos	18	-	113.188	96.132	IR e contribuição social diferidos	-	-	(7.401)	(6.286)	
Impostos a recuperar	9	-	11.930	12.636	Fornecedores	19	-	153.037	34.393	Impostos diferidos sobre contratos de construção (Reversão) constituição de provisão para contingências	-	-	(10.646)	(94)	
Ativos fiscais diferidos	13	-	155.207	155.207	Parcelamento de impostos	23	-	163.625	181.827	Caixa decorrente das (atividades operacionais) (Aumento) redução no ativos	(266)	(423)	(20.799)	(43.624)	
Depósitos judiciais	11	-	14.663	21.194	Outros parcelamentos de impostos	24	-	50.948	50.563	Contas a receber de clientes	-	-	11.456	(57.822)	
Outros créditos	10	-	89.344	89.240	Mútuos financeiros	12	93.152	87.215	-	-	Estoques	-	-	(39.363)	(58.101)
Investimentos	14	2.150	2.300	448	Provisão para perda com investimentos em controladas	14	1.046.006	1.021.485	-	-	Impostos a recuperar	-	-	(27.345)	(1.424)
Propriedades para investimentos	15	-	13.885	16.264	Provisões	25	-	11.796	11.593	Partes relacionadas	294	452	(16)	(574)	
Imobilizado	16	99	565.959	582.842	Passivos fiscais diferidos	13	-	152.960	160.361	Outros ativos e despesas antecipadas	2	(6)	(122.481)	(1.500)	
Intangível	17	-	10.464	10.397	Outras contas a pagar	26	-	217.818	214.291	Aumento (redução) no passivos	-	-	138.298	18.409	
			2.249	2.441	Patrimônio líquido	27	(1.115.964)	(1.085.345)	(2.086.468)	(2.032.708)	Fornecedores	-	-	41.159	50.177
Total do ativo	23.305	23.496	1.522.304	1.334.628	Capital social	41.894	41.894	41.894	41.894	Salários e férias a pagar	-	-	(6.639)	(943)	
Demonstração de Resultados	Nota explicativa	2022	2021	2022	2021	Reservas de reavaliação	50.264	50.596	50.264	50.596	Adiantamento de clientes	(30)	(23)	25.700	(2.987)
Receita	28	-	789.297	415.146	Ajuste de avaliação patrimonial	139.155	146.041	139.155	146.041	Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-	(3)	(28)	
Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados	29	-	(675.916)	(411.211)	Prejuízos acumulados	(1.347.277)	(1.323.876)	(1.347.277)	(1.323.876)	Fluxo de caixa decorrente das (atividades operacionais) Fluxos de caixa das atividades de investimentos	-	-	57.316	(16.884)	
Lucro (prejuízo) bruto	113.381	3.935	113.381	3.935	Patrimônio líquido atribuível aos controladores	(1.115.964)	(1.085.345)	(1.115.964)	(1.085.345)	Resgate de (aplicações em) aplicações financeiras	-	-	(1.241)	(633)	
Despesas de vendas	29	-	(24.368)	(21.215)	Participação de não controladores	-	-	(970.504)	(947.363)	Aquisição de ativo imobilizado e intangível	-	-	(14.251)	(7.317)	
Despesas administrativas	29	(161)	(292)	(113.350)	Total do passivo e patrimônio líquido	23.305	23.496	1.522.304	1.334.628	Venda de ativo imobilizado	-	-	3.661	-	
Outras despesas operacionais, líquidas	30	(147)	(173)	(18.170)	Demonstrações de resultados abrangentes	2022	2021	2022	2021	Fluxo de caixa decorrente das (atividades de investimentos) Fluxos de caixa das atividades de financiamentos	-	-	(11.831)	(7.950)	
Provisão para perdas de investimentos	14	(24.510)	(44.519)	-	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	Financiamentos bancários tomados	-	-	192.423	321.118	
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	(24.818)	(44.984)	(42.507)	(83.588)	Resultado abrangente total	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	Financiamentos bancários pagos	-	-	(236.799)	(296.716)	
Receitas financeiras	31	3	30.802	28.804	Total do passivo e patrimônio líquido	23.305	23.496	1.522.304	1.334.628	Fluxo de caixa (aplicado nas) (Redução) no caixa e equivalentes de caixa Demonstração (da redução) no caixa e equivalentes de caixa	-	-	(44.376)	24.402	
Despesas financeiras	32	(5.644)	(5.034)	(49.145)	Demonstrações de resultados abrangentes	2022	2021	2022	2021	No início do exercício	-	-	2.894	3.326	
Financeiras líquidas	(5.641)	(5.032)	(18.343)	(13.938)	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	No fim do exercício	-	-	4.003	2.894	
Resultado antes dos impostos	(30.459)	(50.016)	(60.850)	(97.526)	Resultado abrangente total	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	(Redução) no caixa e equivalentes de caixa	-	-	1.109	(432)	
Imposto de renda e contribuição social	13	-	(3)	(28)	Demonstrações de resultados abrangentes	2022	2021	2022	2021	Giuliano Dediní Ometto Duarte - Diretor Presidente					
Correntes	13	-	7.401	6.286	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	Marcos Dediní Ricciardi - Diretor					
Diferidos	13	-	7.398	6.258	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	Juracy Roberto Sarto - CT-CRC nº1SP185620/O-4					
Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	As Demonstrações Financeiras, acompanhadas das Notas Explicativas, foram publicadas na edição de 28/04/2023, no jornal A Tribuna Piracicabana e encontram-se na íntegra à disposição dos acionistas na sede da Companhia.					
Resultado atribuível aos:					Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)						
Acionistas controladores	(30.459)	(50.016)	(30.459)	(50.016)	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)						
Acionistas não controladores	-	-	(22.993)	(41.252)	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)						
Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)						
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido					Resultado do exercício	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)						
			Capital social integralizado	Reservas de reavaliação	Ajuste de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	Patrimônio líquido atribuível aos controladores	Participação de acionistas não controladores	Total do patrimônio líquido						
Saldos em 1º de janeiro de 2021			41.894	50.905	151.857	(1.280.140)	(1.035.484)	(906.253)	(1.941.737)						
Realização da reserva de reavaliação	-	-	(309)	-	-	309	-	-	-						
Realização do custo atribuído	-	-	-	(5.816)	5.816	-	-	-	-						
Varição cambial Patrimônio Líquido Rio Plateado	-	-	-	(3)	(3)	(3)	(2)	(5)	(5)						
Varição cambial Patrimônio Líquido Dit	-	-	-	158	158	158	144	302	302						
Resultado do exercício	-	-	-	(50.016)	(50.016)	(41.252)	(41.252)	(91.268)	(91.268)						
Saldos em 31 de dezembro de 2021			41.894	50.596	146.041	(1.323.876)	(1.085.345)	(947.363)	(2.032.708)						
Saldos em 1º de janeiro de 2022			41.894	50.596	146.041	(1.323.876)	(1.085.345)	(947.363)	(2.032.708)						
Realização da reserva de reavaliação	-	-	(332)	-	-	332	-	-	-						
Realização do custo atribuído	-	-	-	(6.886)	6.886	-	-	-	-						
Varição cambial Patrimônio Líquido Rio Plateado	-	-	-	(11)	(11)	(11)	(10)	(21)	(21)						
Varição cambial Patrimônio Líquido Dit	-	-	-	(149)	(149)	(149)	(138)	(287)	(287)						
Resultado do exercício	-	-	-	(30.459)	(30.459)	(22.993)	(53.452)	(53.452)	(53.452)						
Saldos em 31 de dezembro de 2022			41.894	50.264	139.155	(1.347.277)	(1.115.964)	(970.504)	(2.086.468)						

Dedini S.A. Equipamentos e Sistemas

CNPJ: 67.541.961/0001-84

Demonstrações Financeiras Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e em 31 de dezembro de 2021 (Em milhares de reais)

Balço Patrimonial Ativo/Circulante					Balço Patrimonial Passivo e patrimônio líquido					Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto					
Nota explicativa		Controladora		Consolidado		Nota explicativa		Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Circulante	5	26	1.021	1.102	Circulante	143.310	84.258	142.845	(620.378)	Fluxos de caixa das atividades operacionais	(30.459)	(50.016)	(53.452)	(91.268)	
Caixa e equivalentes de caixa	5	26	1.021	1.102	Emprestimos e financiamentos	18	-	29.486	92.064	Resultado do exercício					
Estoques	6	-	-	-	Fornecedores	19	-								