PROCESSO: 6018.2021/0029655-0

COORDENADORIA DE PARCERIAS E CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE SAÚDE
BALANÇO PATRIMONIAL – 2019/2020
CONTRATO DE GESTÃO Nº 019/2016-SMS.G/NTCSS
CONTRATO DE GESTÃO Nº 020/2016-SMS.G/NTCSS
TERRITÓRIO PENHA / TERRITÓRIO ERMELINO MATARAZZO
SERVIÇO SOCIAL DA CONSTRUÇÃO CIVIL DO ESTADO DE SÃO PAULO - SECONCI - SP

Serviço Social da Construção Civil do Estado de São Paulo - SECONCI - SP - Território Penha

CNPJ nº 61.699.567/0060-90

Demonstrações Financeiras

Balanços Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

Ativo	2020	2019
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	31.998.201	20.085.560
Contas a receber	1.478.444	-
Adiantamentos	696.893	51.212
Despesas antecipadas	153.643	193.704
Total do ativo circulante	**34.335.177**	**20.247.535**
Não circulante		
Depósitos judiciais	71.653	57.471
Total do realizável a longo prazo	**71.653**	**57.471**
Total do ativo não circulante	**71.653**	**57.471**
Total do ativo	**34.406.830**	**20.305.006**
Ativo compensação		
Imobilizado	1.103.856	914.179
Total do ativo compensação	**1.103.856**	**914.179**

Passivo	2020	2019
Circulante		
Fornecedores	5.894.750	3.012.013
Obrigações trabalhistas e tributárias	14.698.870	12.761.776
Subvenção governamental para custeio	21.439.835	3.786.853
Subvenção governamental para investimentos	2.164.862	543.269
Total do passivo circulante	**44.198.317**	**20.103.902**
Não circulante		
Provisão para contingências	208.513	191.104
Total do passivo não circulante	**208.513**	**191.104**
Total do passivo	**44.406.830**	**20.305.006**
Patrimônio líquido		
Patrimônio social	-	-
Total do patrimônio líquido	-	-
Total do passivo e patrimônio líquido	**44.406.830**	**20.305.006**
Passivo compensação		
Subvenção governamental para investimentos a aplicar	1.103.856	914.179
Total do passivo compensação	**1.103.856**	**914.179**

Demonstrações do Resultados do Exercícios em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Receitas operacionais		
Receitas operacionais líquidas	193.988.994	152.158.999
Custos operacionais	**(179.484.791)**	**(151.687.968)**
Resultado bruto	**14.504.203**	**10.571.009**
Despesas administrativas		
Administrativas e gerais	(15.131.539)	(12.009.338)
Demais despesas operacionais	(1.197.452)	-
	(15.329.001)	**(12.008.313)**
(Déficit) Operacional antes do resultado financeiro	**(824.798)**	**(1.437.304)**
Resultado financeiro, líquido		
Receitas financeiras	835.053	1.448.202
Despesas financeiras	(10.255)	(10.898)
	824.798	**1.437.304**
Superávit do exercício	-	-

Demonstrações dos Resultados Abrangentes dos Exercícios em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Superávit do exercício	-	-
Resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total do exercício	-	-

Demonstrações das Fluxos de Caixa para os Exercícios em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Superávit do exercício	-	-
Variação líquida(/) de provisão para contingências	169.353	(35.581)
(Aumento)/redução nos ativos em		
Contas a receber	(11.478.440)	-
Adiantamentos	(645.681)	357.323
Despesas antecipadas	(52.880)	(45.464)
Depósitos judiciais	(14.182)	140.466
Aumento/(Redução) nos passivos em		
Fornecedores	2.882.737	769.449
Obrigações trabalhistas e tributárias	1.937.094	2.292.852
Subvenção governamental para custeio	17.653.982	1.726.247
Contingências pagas	(151.944)	(105.038)
Caixa líquido das atividades operacionais	**10.299.039**	**1.645.510**
Fluxo de caixa das atividades de investimento:		
Subvenção governamental para investimentos	1.621.602	284.853
Caixa líquido das atividades de investimento	**1.621.602**	**284.853**
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	**11.910.641**	**1.930.363**
No início do exercício	20.085.560	18.155.197
No final do exercício	31.996.201	20.085.560
	11.910.641	**1.930.363**

Diretoria
Eng.º Hanes Ishikawa
Conselheiro Presidente

Eng.º Roberto José Falcão Bauer
Conselheiro Segundo Vice-Presidente

Paulo Roberto Simon Carrion - Contador CRC1SP115005/O-6

Serviço Social da Construção Civil do Estado de São Paulo - SECONCI - SP - Território Ermelino Matarazzo

CNPJ nº 61.687.368/0030-22

Demonstrações Financeiras

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

Ativo	2020	2019
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	27.703.021	14.856.165
Contas a receber	8.048.531	-
Adiantamentos	370.198	13.362
Despesas antecipadas	94.602	57.099
Total do ativo circulante	**36.214.773**	**14.926.557**
Não circulante		
Depósitos judiciais	15.029	-
Total do realizável a longo prazo	**15.029**	-
Total do ativo não circulante	**15.029**	-
Total do ativo	**36.229.802**	**14.926.557**
Ativo compensação		
Imobilizado	1.567.469	258.957
Total do ativo compensação	**1.567.469**	**258.957**

Passivo	2020	2019
Circulante		
Fornecedores	4.100.222	1.153.341
Obrigações trabalhistas e tributárias	9.882.606	7.042.654
Subvenção governamental para custeio	19.886.794	3.527.821
Subvenção governamental para investimentos	1.998.102	3.125.196
Total do passivo circulante	**35.867.724**	**14.848.912**
Não circulante		
Provisão para contingências	362.108	77.645
Total do passivo não circulante	**362.108**	**77.645**
Total do passivo	**36.229.832**	**14.926.557**
Patrimônio líquido		
Patrimônio social	-	-
Total do patrimônio líquido	-	-
Total do passivo e patrimônio líquido	**36.229.832**	**14.926.557**
Passivo compensação		
Subvenção governamental para investimentos	1.567.469	258.957
Total do passivo compensação	**1.567.469**	**258.957**

Demonstrações dos Resultados do Exercícios em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Receitas operacionais		
Receitas operacionais líquidas	129.138.100	84.125.091
Custos operacionais	**(118.938.208)**	**(77.386.971)**
Resultado bruto	**10.201.892**	**6.738.120**
Despesas administrativas		
Administrativas e gerais	(10.612.374)	(7.742.374)
Demais despesas operacionais	(308.730)	11.874
	(10.921.103)	**(7.730.500)**
(Déficit) Operacional antes do resultado financeiro	**(719.221)**	**(992.380)**
Resultado financeiro, líquido		
Receitas financeiras	729.045	1.001.572
Despesas financeiras	(9.824)	(9.192)
	719.221	**992.380**
Superávit do exercício	-	-

Demonstrações dos Resultados Abrangentes dos Exercícios em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Superávit do exercício	-	-
Resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total do exercício	-	-

Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os Exercícios em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Superávit do exercício	-	-
Variação líquida(/) de provisão para contingências	320.794	(27.579)
(Aumento)/redução nos ativos em		
Contas a receber	(8.048.531)	-
Adiantamentos	(357.016)	276.599
Despesas antecipadas	(35.993)	(24.278)
Depósitos judiciais	(15.029)	20.000
Aumento/(Redução) nos passivos em		
Fornecedores	2.946.881	171.371
Obrigações trabalhistas e tributárias	2.839.972	705.708
Subvenção governamental para custeio	16.358.973	14.264.287
Contingências pagas	(36.251)	(105.038)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	**13.973.950**	**(3.247.630)**
Fluxo de caixa das atividades de investimento:		
Subvenção governamental para investimentos	(1.127.094)	3.045.747
Caixa líquido (investido nas) atividades de investimento	**(1.127.094)**	**3.045.747**
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	**12.846.856**	**(201.883)**
No início do exercício	14.856.165	15.058.048
No final do exercício	27.703.021	14.856.165
	12.846.856	**(201.883)**

Diretoria
Eng.º Haruo Ishikawa
Conselheiro Presidente

Eng.º Roberto José Falcão Bauer
Conselheiro Segundo Vice-Presidente

Paulo Roberto Simon Carrion - Contador CRC1SP115005/O-6

PROCESSO: 6018.2021/0029655-0

COORDENADORIA DE PARCERIAS E CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE SAÚDE
CONTRATO DE GESTÃO Nº 008/2015-SMS.G/NTCSS
CONTRATO DE GESTÃO Nº 022/2016-SMS.G/NTCSS
BALANÇO PATRIMONIAL – 2019/2020 - OSS ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA - SPDM

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina
Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde Butantã

CNPJ nº 61.699.567/0001-66

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 da Supervisão Técnica de Saúde Butantã**, 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 Auditoria Independente, serão publicadas em conjunto com as Demonstrações Contábeis da Entidade. **Sônia Maria Ramos Laranjeira** - Diretor-Presidente da SPDM

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

ATIVO	2020	2019
Ativo Circulante	**248.568.365,24**	**207.115.723,72**
Caixa e Equivalentes de Caixa - Nota 3.1	**22.968.749,94**	**28.185.814,83**
Banco conta Movimento - **Nota 3.1**	1.923,91	69.675,04
Aplicações Financeiras - **Nota 3.2**	22.964.824,03	28.126.139,19
Clientes e Outros Direitos Receber		**178.675.369,02**
Clientes - Nota 3.3	**223.996.289,45**	**172.394.309,80**
Prefeitura Município de São Paulo - Atividades - **Nota 3.3.1**	223.996.289,45	172.394.309,80
Outros Créditos Saúde - Nota 3.4	**1.057.283,15**	**4.076.042,20**
Adiantamento SPDM		5.200.000,00
Adiantamentos e outros créditos - **Nota 3.4.1 a 3.4.3**	1.057.283,51	1.076.042,22
Despesas Antecipadas		**19.462,21**
Despesas Antecipadas - **Nota 3.6**		19.462,21
Estoque Saúde - Nota 3.5	**546.062,34**	**298.000,00**
Materiais utilizados no Setor de Nutrição	15.509,53	19.696,87
Materiais utilizados no Setor de Farmácia	150.135,06	158.303,13
Materiais de Almoxarifado	380.417,73	120.787,41
Ativo Não Circulante	**3.872.910,19**	**1.550.986,92**
Realizável a Longo Prazo		**- 129.088,449,16**
Diversos Valores a Receber		- 129.088,449,16
Valores a Receber		- 129.088,449,16
Ativo Imobilizado Terceiros - Nota 3.7	**3.786.514,59**	**2.030.172,02**
Imobilizado - Bens de Terceiros	3.786.514,59	2.039.172,02
Bens Móveis Vida Útil Econômica Bens Terceiros - **Nota 3.7.1**	**(962.513,16)**	(530.819,16)
Bens Terceiros	(962.513,16)	(530.819,16)
Arrendamento Mercantil – Saúde - Nota 3.8	**1.418.732,13**	
Direito de Uso Bens Imóveis	1.418.732,13	
Depreciação Direito de Uso – Saúde - Nota 3.8	**(369.823,05)**	
Depreciação Direito de Uso - Saúde Bens Imóveis	(369.823,05)	
Total do Ativo	**252.441.275,24**	**337.712.525,74**

Comparativo das Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais

Descrição	dezembro/20	dezembro/19
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Superávit /(Déficit) do exercício/período		
Ajustes para conciliar o superávit/déficit do período com o caixa líquido das atividades operacionais		
Depreciação e amortização	573.680,48	
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) Redução em contas a receber	(51.601.979,65)	4.236.345,07
(Aumento) Redução outros créditos	134.307.211,87	87.088.986,42
(Aumento) Redução de despesas antecipadas	19.462,21	(8.692,79)
(Aumento) Redução em estoques	(304.879,34)	4.452,11
Aumento (Redução) em fornecedores	685.552,59	1.007.886,78
Aumento (Redução) nas obrigações e subvenções/Contratos de gestão	(90.881.821,76)	(74.463.936,12)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	2.546.526,69	(14.304.265,39)
Aumento (Redução) de Bens de Terceiros	1.315.648,57	(16.520,80)
Aumento (Redução) de Arrendamento	1.061.751,42	
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	(2.278.826,76)	3.544.055,20
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
(-) Aquisição de Bens de Terceiros	(1.315.648,57)	16.520,88
(-) Aquisição de bens intangíveis		
(-) Direito de Uso	(1.418.732,13)	
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(2.734.380,70)	16.520,88
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(5.013.207,46)	3.560.576,08
Saldo inicial de Caixa e equivalente	28.185.814,83	24.625.238,75
Saldo final de Caixa e equivalente	22.968.749,94	28.185.814,83

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31/12/2020 e 2019

Contexto Operacional, Normas e Conceitos Gerais Aplicados nas Demonstrações Financeiras. A **SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina** é uma Associação civil sem fins lucrativos, de natureza filantrópica, reconhecida de utilidade pública municipal, respectivamente pelos decretos nº. 57.925, de 04/03/1966, 40.103 de 17/05/1963, e Lei nº 10.264 de 29/11/1968, Filantrópica de sustentabilidade econômica, social e ambiental. Sua gestão é baseada no sistema de governança corporativa e na ética competente de seus dirigentes. Fundada em 1933, atualmente é dirigida por um Conselho Administrativo, eleito pela Assembleia Geral Ordinária, sem fins lucrativos, criteriosamente a Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP), bem como outros hospitais, centros de assistência e unidades afins. **Características da Unidade Gerenciada**. A partir de Decreto Municipal nº 52.859/2011 (Chamamento Público nº 002/2011 – SMS.G/NTCSS a Comissão Especial de Seleção de Organização Social publicada em Diário Oficial na data de 25 de Março de 2015 a gestão da SPDM – Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde (Microregião Butantã), área na Zona Oeste de São Paulo com população estimada em 430 mil habitantes distribuídos nos seguintes bairros Butantã, Morumbi, Raposo Tavares, Rio Pequeno e Vila Sônia. O contrato firmado em parceria com a Secretaria Municipal de Saúde de São Paulo, tem por objetivo prestar assistência integral e gratuita aos moradores da região, por meio do conjunto articulado e contínuo de ações e serviços, preventivos, curativos em todos os níveis de complexidade do sistema. O Contrato de Gestão 8022/2016 SMS/NTCSS processo nº 2015-0.229.389-3 possui prazo de 60 (sessenta) meses com vigência de 30.03.2016 a 29.02.2021 com valor global estimado de R$ 541.275.551,15 (quinhentos e quarenta e um milhões setenta e cinco mil quinhentos e cinquenta e um reais e quinze centavos), são administradas pela Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde (UBS), 05 (cinco) Ambulatórios Médicos Ambulatorial), 01 Capa III Alcool e Drogas (Centro de Atenção Psicossocial), 01 Pronto Socorro, 01 Hospital Dia Hora Certa, 01 Residência Terapêutica Butantã I Masculino, 01 Residência Terapêutica Butantã II Mista e a Sede Administrativa. Nesta unidade também está sediada a PMSP no Termos Aditivos 27 ao 40 referendo à revisão de metas e proposição de plano de trabalho e acompanhamento a serviços de saúde. **1. Imunidade Tributária**. A SPDM enquadra-se no conceito de imunidade tributária disposta no artigo 150, Inciso VI, alínea "c" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal, de 05 de outubro de 1988. **2 – Apresentações das Demonstrações Contábeis**. Na elaboração das demonstrações financeiras de 2016, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. A SPDM elaborou as demonstrações em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução nº 1.374/11 que deu nova redação à NBC TG que trata de Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TG 26 (R5), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) aplicável às Entidades sem Fins Lucrativos, ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucro e qual estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, mensuração, reconhecimento, classificação e evidenciação de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucro. **2.1 – Formulação da Escrituração Contábil – NBC T 2.1.** As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nos registros contábeis legais e estatutárias, são transcritos no livro "Diário" da Entidade, e posteriormente escriturados no Centro de Custos de Pessoa Jurídica. Os registros contábeis da portaria 1.420 de 19 de dezembro de 2013 pela RFB, algumas alterações foram introduzidas com relação ao livro diário que passou a ser escriturado digitalmente e transmitido para o Sistema Público de Escrituração Digital. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou comprovam a escrituração contábil. **2.2 – Home Empresarial, Endereço e CNPJ da Unidade Gerenciada: SPDM – Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde Butantã** - Dia Alvarenga, 2100 – Butantã - São Paulo – SP CEP 05509-002 CNPJ nº 61.699.567/0060-80. **3 – Principais práticas contábeis utilizadas da entidade gerenciada**. Os lançamentos contábeis são feitos em registros contábeis são realizados da maneira estabelecida pela matriz e são acatadas todas suas orientações. Para os custos indiretos são rateados pelo quanto da escrituração dos atos e fatos administrativos que deram origem a despesas e custos. Receitas e outros, divulgamos aquelas de quais julgamos mais relevantes conforme estabelece norma ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucro, item 10 parágrafo 10 e item 11 que trata do período de atende aos requisitos da Lei 11.638/2007. Segundo o manual do CFC, o plano de contas constitui-se em um conjunto de títulos, apresentados da forma coordenada e sistematizada, previamente definidos, nele tradução a estrutura das contas a serem utilizadas de maneira uniforme para representar o estado patrimonial da entidade, e de suas variações, em um determinado período. Nesse sentido a função e o funcionamento das contas serão utilizadas de maneira coordenada. **3.1 – Caixa e Equivalentes de Caixa**. Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata no ato 90 (noventa) dias.

	31.12.2020	31.12.2019
Saldos em Bancos	3.925,91	59.675,64
Aplicações Financeiras	22.964.824,03	28.126.139,19
Caixa e Equivalentes de Caixa	**22.968.749,94**	**28.185.814,83**

Os recursos financeiros disponíveis para a unidade gerenciada são mantidos em conta corrente bancária oficial e representam em 31.12.2020 o montante de R$ 3.925,91 demonstrado no quadro acima. **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 revertem em favor do contratante e não da SPDM.

Comparativo das Demonstrações dos Resultados dos Períodos
Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais

Descrição	2020	2019
(+) Receita Bruta de Serviços - Nota 4.1	**218.631.389,41**	**202.613.343,05**
(+) Serviços Saúde	**217.497.290,34**	**201.448.344,05**
Contratos/Convênios Atividades	177.464.672,78	165.951.806,48
Serviços Contratados Terceiros - Nota 3.3	40.032.617,56	35.496.537,57
Trabalhos Voluntários – Nota 10	1.918,09	2.154,93
(+) Outras Receitas Operacionais	**1.134.099,07**	**963.546,91**
Estrutura SPDM	1.134.099,07	963.546,91
(-) Custo Líquido de Serviços Prestados	**218.631.389,41**	**202.613.343,05**
(-) Outras Receitas	**34.102,03**	**106.177,77**
(-) Receitas Gerais - Saúde	**34.102,03**	**106.177,77**
Rendimentos Diversos	3.780,39	103.911,58
Descontos Recebidos	619,37	1.938,21
Descontos Recebidos - **Nota 4.3**	29.702,27	327,98
(+) Receita Líquida	**218.665.491,44**	**202.719.520,82**
(-) Custo Operacional – Nota 4.2	**164.242.684,99**	**150.226.420,46**
(-) Serviços	**131.816.488,28**	**120.974.967,72**
Serviços Terceiros Próprios	91.184.305,10	90.109.102,19
(-) Serviços de Terceiros	12.632.179,79	12.189.414,17
(-) Custos com Mercadorias – Nota 4.2	**3.354.391,86**	**2.606.452,18**
(-) Medicamentos e Materiais	2.354.391,86	2.606.452,18
(-) Outras Despesas	**30.236,95**	
(-) Impostos Taxas e Contribuições	30.236,95	
(-) Custo Pessoal	**30.092.267,20**	**26.624.492,55**
(-) Salários e Ordenados	27.695.404,87	19.934.025,08
(-) Encargos Sociais	19.090.982,44	21.838.883,82
(-) Benefícios	1.918,09	2.154,93
(-) Despesas Gerais	**34.578,69**	**190.636,53**
(-) Despesas de Terceiros	34.578,69	190.636,53
(-) Tributos	**43.679,06**	**63.090,12**
(-) Impostos Taxas e Contribuições	43.679,06	63.090,12
(-) Gratuidades – Nota 9	**9.994.636,64**	**9.071.342,18**
(-) Gratuidades Recebidas	9.994.636,64	9.071.342,18
(-) Outras Despesas Operacionais	**2.828.792,33**	**1.392.967,73**
(-) Despesas Diversas	85.304,31	84.737,06
(-) Despesas Bens		
(-) Despesas de Terceiros	1.409.388,99	344.682,88
(-) Estrutura SPDM	1.134.099,03	963.546,91
(-) Perdas Diversas	200.000,00	
(-) Amortendo Mercantil – Nota 3.8	**623.804,35**	
(-) Amortendo Direito de Uso	369.823,05	
(-) Encargos de Arrendamento	62.679,23	-
(-) Custeado de Exercício		-

Instituição Financeira	Tipo de Aplicação Rentabilidade	Taxa - 31/12/2020
Banco Bradesco	CDB Hiper Fácil	5% 301,12
Banco Bradesco	CDB	5% 982.586,46
Banco Bradesco	HIPERFUNDO	5% 5.048.451,66
Banco do Brasil	BB CDB DI BB	0,97% 1.791.798,08
Banco do Brasil	CDB DI	0,97% 14.941.553,50
Santander		200.133,23
Total		**22.964.824,03**

A instituição mantém esforços para operar com as melhores taxas disponíveis na instituição financeira.

3.3 – Contas a receber. A política 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 para perdas de créditos, a partir do exercício de 2015, de acordo com o Ofício da Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo de modo que quando ocorrer a inadimplência efetiva, a Entidade não onere seus resultados com despesas provisionadas. **3.3.1 – Valores a Receber Curto Prazo**. Os valores a receber de curto prazo representam os valores a receber em até um ano, inclusive os termos de Contrato nº R02/2016 provenientes da Prefeitura do Município de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal de Saúde cujo saldo é composto de R$ 223.996.289,45. **3.3.2 – Estimativa de Perdas Futuras**. A entidade entendeu que não há necessidade de estimativa de rescisão contratual, em contas de ativo e passivo, em caso de rescisão unilateral por parte do órgão público contratante. Devido a sua inexistência, a estimativa leva em consideração os valores para rescisão do contrato, conforme cláusulas específicas do contrato, que são: Multa de recolhimento de FGTS (50% MULTA) e aviso prévio indenizado, conforme quadro abaixo:

Estimativa Rescisão Contratual	Saldo Final em 31.12.2020	Saldo Final em 31.12.2019
Aviso Prévio indenizado	-	9.883.399,18
Multa FGTS (50%)	-	10.989.939,75
Total	**-**	**20.873.338,93**

Em 31 de dezembro de 2020 a instituição entendeu por bem e por cautela constituir Estimativa de Rescisão Contratual em virtude da Cláusula nº 72 do Contrato de Gestão nº R02/2016 SMS/NTCSS prever que os custos relativos à dispensa com pessoal serão arcados pelo órgão público contratante, sob cadastro realizar tal provisionamento. **3.4 – Adiantamento Contratos**. São as contas a receber que não se enquadram nos grupos de contas anteriores, sendo contas em curto prazo normalmente de adiantamentos, com o objeto principal da instituição. **3.4.1 - Adiantamento a Fornecedores**. Os adiantamentos a fornecedores são adiantamentos de valores, bem adiantamentos realizados referentes a benefícios como vale transporte, vale refeição e alimentação, antecipações no mês corrente, que indicam no mês subsequente, o saldo em 31 de dezembro de R$ 526.076,71. **3.4.2 - Antecipações de Férias**. A instituição efetua antecipação de férias conforme prevê a legislação trabalhista (CLT), em seu artigo, Artigo 145. O pagamento da remuneração das férias a, se for o caso, o do abono referido no artigo 143 serão efetuados até 02 (dois) dias antes do início do respectivo período, o saldo em 31.12.2020 foi de R$ 474.700,34. **3.4.3 - Outros Adiantamentos.** Representam valores a título de crédito relativos a despesas de encargos sociais, e outros adiantamentos efetuados para a manutenção da rede assistencial de atenção básica à saúde, o saldo em 31.12.2020 foi de R$ 106.481,00. **3.5 - Estoques**. Os estoques são registrados 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 2020 e de R$ 546.062,34 conforme demonstrado abaixo:

Tipo	2020	2019
Materiais utilizados no Setor de Nutrição	15.509,53	19.696,87
Materiais utilizados no Setor de Farmácia	150.135,08	98.506,86
Materiais de Almoxarifado	380.417,73	129.787,41
Total	**546.062,34**	**240.070,86**

3.6 - Despesas Pagas Antecipadamente. Representam valores referentes a prêmios de seguro do imóvel, para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficientemente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil da Continuidade. Os valores

continua ➤

➤ ...continuação

segurados são definidos pelas administradoras da Entidade em função do valor da mercado. **3.7 – Imobilizado – Bens de Terceiros**. O imobilizado da Butantã é composto por bens de terceiros de acordo com o Demonstrativo do movimentação de Bens do Ativo Imobilizado em 2020

Descrição	Posição em 31/12/2019	Aquisição	Posição em 30/12/2020
Imobilizado-Bens de Terceiros - Bens Móveis			
Aparelhos e Equipamentos Médicos Odontológicos Laboratório	1.650.611,49	636.518,60	2.142.410,09
Equipamentos Processamento de Dados	94.985,74	770.389,33	865.355,07
Mobiliário em Geral	173.049,77	271.355,11	444.866,00
Máquinas Ferramentas e Equipamentos Diversos	89.373,49	63.783,00	152.230,20
Aparelhos e Utensílios Domésticos	60.263,51	98.985,21	159.248,72
Máquina e Equipamento Gerador de Nebulização Industrial			
Equipamentos para Áudio Vídeo e Foto			
Máquinas Ferramentas e Equipamentos de Oficina	12.116,86	10.187,63	22.304,49
Total Imobilizado - Terceiros	**2.080.402,86**	**1.853.217,88**	**3.786.514,59**

Descrição	Posição em 31/12/2020	Posição em 30/12/2020	Taxas anuais médias de ajustes %
Ajuste Vida Útil de Bens de Terceiros - Bens Móveis			
Aparelhos e Equipamentos Médicos Odontológicos Laboratório	(360.015,17)	(556.567,39)	20
Equipamentos Processamento de Dados	(72.390,12)	(132.390,12)	20
Mobiliário em Geral	(69.981,11)	(98.112,52)	20
Máquinas Ferramentas e Equipamentos Diversos	(23.450,27)	(77.444,26)	20
Aparelhos e Utensílios Domésticos	(10.165,49)	(32.825,08)	20
Máquinas e Outros Componentes de Oficina	(3.131,27)	(5.173,74)	20
Ajuste Vida Útil de Bens de Terceiros	**(530.813,16)**	**(962.513,16)**	

Segundo o item 9 do § 3º do artigo 183 da Lei nº 6.404/76, acrescentado pela Lei nº 11.638/07, a 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 e valor residual dos bens do imobilizado e intangível". A instituição efetua o ajuste da 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 do ativo imobilizado. **3.8 Arrendamento Mercantil**. Em conformidade com o CPC 06 R2 - IFRS 16 os arrendatários devem reconhecer as obrigações de pagar os arrendamentos e os direitos de uso subjacentes dessas ser reconhecidos como ativos. Ao contrário, o direito de uso do imóvel Imobilizado, ambos a valor presente. No cálculo do valor presente das pagamentos futuros dos aluguéis foi adotada uma taxa incremental média, equivalente a taxa de juros dos demais contratos de financiamento da Entidade. Conforme o arrendamento mercantil, apropriados em linha com CPC 06 (R2) para uma distorção temporária comparados com fluxos de caixa. No entanto, o efeito é nulo ao fim do período. Os ajustes a valor presente são apropriados pelo método exponencial e não pelo método linear de forma a refletir o custo financeiro do contrato. O quadro abaixo demonstra o efeito destas variações: Demonstração do efeito cumulativo dos contratos de arrendamento- IFRS 16, em 31/12/2020.

Arrendamento Mercantil							
Butantã	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Total**
Custo/despesa com arrendamentos de imóveis (valor de parcela de aluguel mensal)	-	610.962,00	358.220,64	264.000,00	264.000,00	264.000,00	1.981.182,64	
Depreciação do Direito de Uso	-	561.125,15	286.517,24	198.884,82	198.884,82	198.884,80	165.737,35	1.610.034,18
Juros sobre financiamento