

## Casa de Saúde Santa Marcelina - Hospital Itaquera

CNPJ/MF: 60.742.616/0001-60

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 - Em reais

Balanco Patrimonial		NE	2020	2019	Balanco Patrimonial		NE	2020	2019	Demonstração do Resultado		NE	2020	2019										
<b>Ativo/Circulante</b>			<b>156.705.475</b>	<b>110.663.040</b>	<b>Passivo/Circulante</b>			<b>140.122.903</b>	<b>114.455.531</b>	<b>Receitas Operacionais Brutas</b>			<b>565.092.095</b>	<b>476.708.816</b>										
Caixa e equivalentes de caixa	4	49.186.999	38.334.288		Fornecedores		31.087.700	35.580.956		<b>Com Restrição</b>														
Caixa		9.897	17.201		Arrendamento Operacional NBC TG 06	9	6.126.268	6.988.509		<b>Receitas de atividades assistenciais</b>			<b>141.940.396</b>	<b>43.838.097</b>										
Banco Com Movimento-Recursos sem Restrição		32.037	12.722		Obrigações trabalhistas	10a	12.690.081	11.257.925	15a	<b>Com subvenções de custeio</b>			<b>141.940.396</b>	<b>43.838.097</b>										
Banco Com Movimento-Recursos com Restrição		4.788.794	4.777.088		Obrigações sociais trabalhistas	10b	3.494.184	3.216.712		<b>Sem Restrição</b>														
Aplicações Financeiras-Recursos sem Restrição		15.137.950	22.625.551		Obrigações tributárias	10c	17.751.799	3.105.250		<b>Receitas de atividades assistenciais</b>			<b>378.315.863</b>	<b>396.617.175</b>										
Aplicações Financeiras-Recursos com Restrição		29.218.321	10.901.727		Outras contas a pagar		5.081.222	4.215.380	15a	<b>Com assistência médica hospitalar</b>			<b>378.315.863</b>	<b>396.617.175</b>										
Contas a receber	5	56.363.207	57.541.003		Arrendamento Financeiro		71.346	127.809		<b>Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias</b>			<b>44.835.836</b>	<b>36.253.544</b>										
Outros Créditos	6	28.925.070	2.857.376		Transferências entre filiais		1.570.695	1.568.027	15b	<b>Outras receitas operacionais</b>			<b>24.247.410</b>	<b>15.112.721</b>										
Transferências		4.082.490	8.133		Férias e encargos a pagar		26.307.474	22.164.716	15c	<b>Subvenção de investimento</b>				<b>2.338.847</b>										
Despesas antecipadas		59.165	42.839		Receitas Antecipadas	11	16.795.169	20.398.883	16	<b>Doações</b>			<b>11.368.062</b>	<b>6.266.926</b>										
Estoques	7	18.088.545	11.879.402		Verbas de Subvenções a Realizar	12	24.244.895	8.516.450	17	<b>Financeiras</b>			<b>1.359.980</b>	<b>3.708.087</b>										
<b>Não Circulante</b>		<b>161.498.100</b>	<b>152.226.879</b>		Contingências Judiciais	13	412.070	3.604.915		<b>Verbas Salvador Arena</b>				<b>85.112</b>										
<b>Realizável a longo prazo</b>		<b>1.375.558</b>	<b>1.574.950</b>		<b>Não Circulante</b>		<b>53.271.950</b>	<b>47.251.828</b>	20	<b>Serviços voluntários</b>			<b>3.663.822</b>	<b>4.333.194</b>										
Depósitos Judiciais		832.169	748.361		Contingências Judiciais	13	6.571.542	5.418.608		<b>Outras receitas não operacionais</b>			<b>4.196.561</b>	<b>4.408.657</b>										
Impostos a Restituir		353.669	636.869		Contingências Administrativas	13	9.671.296	10.292.633		<b>Despesas Operacionais</b>			<b>539.650.339</b>	<b>467.668.552</b>										
Outros		189.720	189.720		Arrendamento Operacional NBC TG 06	9	2.272.049	2.389.927		<b>Despesas com atividades assistenciais</b>			<b>532.529.085</b>	<b>460.559.614</b>										
<b>Permanente</b>		<b>160.122.542</b>	<b>150.651.929</b>		Contrapartida do Imobilizado NBC TG 07		34.757.063	29.150.660		<b>Despesas com pessoal</b>			<b>271.026.572</b>	<b>247.845.393</b>										
Imobilizado com Restrição	8	54.147.262	44.754.748		<b>Patrimônio líquido</b>	14	<b>124.808.722</b>	<b>101.182.560</b>		<b>Serviços prestados por terceiros</b>			<b>114.300.815</b>	<b>83.771.452</b>										
Imobilizado sem Restrição	8	155.227.637	148.713.687		Patrimônio Social		99.366.966	92.142.296		<b>Medicamentos e materiais</b>			<b>131.581.482</b>	<b>113.541.866</b>										
(-) Depreciação Acumulada	8	(52.140.674)	(45.904.943)		Superávit do Exercício		25.441.756	9.040.264		<b>Despesas administrativas e gerais</b>			<b>10.617.484</b>	<b>10.072.415</b>										
Bens de Uso - Arrendamento NBC TG 06	9	2.888.318	3.088.437		<b>Total do Passivo</b>		<b>318.203.575</b>	<b>262.889.919</b>		<b>Despesas de Locação</b>			<b>389.600</b>	<b>808.073</b>										
<b>Total do Ativo</b>		<b>318.203.575</b>	<b>262.889.919</b>		As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis					<b>Depreciação / amortização</b>			<b>4.064.391</b>	<b>3.368.863</b>										
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis					As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis					As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis														
<b>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis</b>					<b>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido</b>					<b>Demonstração do Valor Adicionado</b>														
<b>1. Contexto Operacional:</b> O Hospital Santa Marcelina de Itaquera, com 59 anos de atuação, é a principal referência hospitalar da Zona Leste de São Paulo, com estrutura comparável aos melhores centros médicos do País. Oferece atendimento ao Sistema Único de Saúde, convênios e particulares. São mais de 700 leitos para atendimento de convênios, particular e pelo Sistema Único de Saúde (SUS), sendo 111 deles voltados à Unidade Terapia Intensiva (UTI). Trabalham no Hospital, 4 mil colaboradores e cerca de mil médicos. Destaca-se como um importante centro de ensino e pesquisa, mantendo 42 programas de residência médica, multiprofissional e especialização. Atua em parceria com todas as esferas governamentais, sendo em âmbitos Federal, Estadual e Municipal, o que amplia as alternativas de atendimento à população. Constitui um dos quatro "Plantões Controladores Universitários", instituídos pela Secretaria Estadual de Saúde e implantados para atendimento dos casos de alta complexidade. No exercício de 2020 muitas mudanças foram necessárias nas atividades do Hospital Santa Marcelina de Itaquera, tendo em vista o estado de calamidade pública e a pandemia do novo Coronavírus COVID-19 declarada pela OMS - Organização Mundial de Saúde. Com todas as restrições impostas na circulação de pessoas para garantir a saúde da população, verificamos o impacto direto gerado nas metas contratadas e no equilíbrio econômico e financeiro do hospital. Tendo em vista os desafios da pandemia, o Hospital Santa Marcelina de Itaquera deu prosseguimento durante todo o exercício na implantação de medidas de contingenciamento e readaptação nas atividades. As medidas implementadas tiveram como foco: disponibilização e criação de novos leitos com aplicação de protocolos de assistência segura que foi avaliado positivamente pelas instâncias regionais de regulação com relação a atendimentos COVID-19; manutenção do quadro funcional com implementação de treinamentos e capacitação; adequação das áreas físicas; contratação de novos profissionais para atendimento do volume maior de pacientes e reavaliação de todos os fluxos de trabalho para garantia da segurança dos colaboradores e usuários. Foi necessária a adequação tanto das atividades de pronto socorro como de internação para pacientes críticos e não críticos, com áreas e equipes exclusivas para o atendimento dos pacientes suspeitos ou confirmados do novo coronavírus. O maior impacto financeiro sentido, foi o aumento desproporcional dos custos de materiais, medicamentos e EP's para o tratamento dos pacientes no início da pandemia, tendo como causa a escassez internacional destes produtos.					<b>Patrimônio social</b>					<b>NE 14</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>				
					No início do exercício					101.182.560					112.065.251									
					Aporte de Capital Filial Neomater					-					(20.976.705)									
					Transferências patrimoniais					(3.109.169)					450.456									
					Doações de bens patrimoniais					1.293.575					601.655									
					Ajuste de exercícios anteriores					-					1.640									
					Superávit do Exercício					25.441.756					9.040.264									
					No final do exercício					124.808.722					101.182.560									
					As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis																			
					nhencimento, mensuração e divulgação das contingências são efetuadas de acordo com os critérios definidos na NBC TG 25 - Resolução CFC nº 1.180/09 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes; h. <b>Imunidade e Isenções Tributárias:</b> Conforme legislação vigente, a Casa de Saúde Santa Marcelina é um hospital filantrópico, imune às Contribuições para a seguridade social conforme artigo 195, §7º da CF/88 e imune aos impostos nos termos do artigo 150, VI, "c" da CF/88. A entidade usufrui do benefício fiscal da isenção às Contribuições de Terceiros segundo disposto no artigo 3º, § 5º da Lei 11.457/2007. i. <b>Contas de resultado:</b> O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência, exceto as receitas de doações são registradas pela sua realização financeira; j. <b>Subvenções governamentais:</b> As subvenções governamentais não são reconhecidas até que exista segurança razoável de que a Entidade irá atender às condições relacionadas e que as subvenções serão recebidas. As subvenções governamentais, cuja principal condição consiste na compra, construção ou aquisição de ativos não correntes, são reconhecidos como receita a apropriar na demonstração da posição financeira e transferidos para o resultado em base sistemática e racional durante a vida útil dos respectivos ativos. As demais subvenções governamentais são reconhecidas como receita em base sistemática e racional. As subvenções governamentais recebidas como compensação por despesas ou prejuízos já incorridos ou com a finalidade de fornecer suporte financeiro imediato à Entidade, sem custos futuros relacionados, são reconhecidas no resultado do período em que forem recebidas. k. <b>Uso de estimativas:</b> A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisões para contingências, créditos de liquidações duvidosas, produção de serviços médicos e outras similares. A liquidação das transações envolvendo estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas pelo menos anualmente. As demonstrações financeiras referentes a 31 de dezembro de 2019, divulgada para fins de comparabilidade, foram reclassificadas, quando aplicável, para fins de melhor apresentação.																			
					4. <b>Caixa e Equivalentes de Caixa:</b> Os saldos na data do balanço estavam compostos como segue: <b>Descrição</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>									
					Caixas					9.897					17.201									
					Bancos					32.037					12.721									
					Aplicações financeiras					15.137.950					22.625.551									
					<b>Recursos livres</b>					<b>15.179.884</b>					<b>22.655.473</b>									
					Bancos					4.788.794					4.777.088									
					Aplicações financeiras Verbas Custeio					19.092.012					5.572.243									
					Aplicações financeiras Verbas Investimentos					10.126.309					5.329.484									
					<b>Recursos vinculados</b>					<b>34.007.115</b>					<b>15.678.815</b>									
					<b>Total</b>					<b>49.186.999</b>					<b>38.334.288</b>									
					As aplicações são remuneradas a taxas variáveis entre 60,22% e 94,61% do CDI sendo disponível para movimentação a qualquer momento. 5. <b>Contas a Receber:</b> Os saldos a receber estão substancialmente representados por serviços prestados conforme as normas estabelecidas pelo convênio com o Sistema Único de Saúde (SUS), do Ministério da Saúde, com convênios públicos e particulares, entre outros. <b>Descrição</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>									
					Com Restrição: Convênio SUS					10.887.944					11.571.789									
					Convênios com órgãos públicos					5.572.140					5.240.156									
					<b>Subtotal</b>					<b>16.460.084</b>					<b>16.811.945</b>									
					<b>Sem Restrição</b>																			
					Convênio com empresas e particulares					41.104.490					45.482.722									
					Outras contas					4.553.079					2.184.558									
					Menos: provisão para créditos de liquidação duvidosa					(5.754.446)					(6.938.222)									
					<b>Subtotal</b>					<b>39.903.123</b>					<b>40.729.058</b>									
					<b>Total</b>					<b>56.363.207</b>					<b>57.541.003</b>									
					6. <b>Outros Créditos:</b> Referem-se a adiantamentos a empregados, fornecedores de produtos e serviços e impostos a recuperar. <b>Descrição</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>									
					Adiantamentos a fornecedores					569.169					1.257.680									
					Adiantamentos a funcionários					1.563.526					1.599.526									
					Tributos a recuperar (*)					26.792.375					170									
					<b>Total</b>					<b>28.925.070</b>					<b>2.857.376</b>									
					(*) Nos termos do §2º do artigo 73 da Instrução Normativa nº 1.717/2017 "o prazo para homologação da compensação declarada pelo sujeito passivo será de 5 (cinco) anos, contado da data da entrega da declaração de compensação. 7. <b>Estoques:</b> Os estoques em 31 de dezembro, valorizados pelo custo médio, que não supera o valor de mercado, é composto como segue: <b>Descrição</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>									
					Materiais médicos hospitalares e consumo					7.497.095					4.155.669									
					Drogas e medicamentos					6.921.524					5.076.767									
					Órteses e próteses, mais materiais especiais					1.606.509					1.293.318									
					Matéria prima e embalagens					865					1.014									
					Demais estoques					2.062.552					1.352.633									
					<b>Total</b>					<b>18.088.545</b>					<b>11.879.402</b>									
					8. <b>Imobilizado:</b> O imobilizado está segregado por bens adquiridos com recursos governamentais (Bens com Restrição) e com recursos próprios (Bens sem Restrição). (a) <b>Bens com restrição:</b>					<b>Taxas</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>				
					Edifícios					2-4%					10.254.916					10.254.916				
					Aparelhos médicos e cirúrgicos					5-10%					31.773.015					27.661.065				
					Máquinas e equipamentos					5-10%					1.866.864					1.866.864				
					Equipamentos e sistemas de informática					20%					35.169					35.169				
					Móveis e utensílios					5-10%					1.764.596					1.711.796				
					Instalações					10%					248.002					248.002				
					Obras em andamento										3.611.554					2.735.736				
					Imobilizações em andamento										4.593.146					241.200				
					<b>Subtotal</b>					<b>54.147.262</b>					<b>44.754.748</b>									
					Depreciação acumulada					(19.390.198)					(15.979.711)									
					<b>Total Imobilizado com Restrição líquido</b>					<b>34.757.063</b>					<b>28.775.037</b>									
					A movimentação do imobilizado com restrição está demonstrada a seguir: <b>2020</b>					<b>2019</b>														
					<b>Saldo no início do exercício</b>					<b>28.775.037</b>					<b>28.919.993</b>									
					Adições: Edifícios					-					615.939									
					Aparelhos médicos e cirúrgicos					4.111.950					2.115.700									
					Móveis e utensílios					52.800					-									
					Obras em andamento					875.817					332.307									
					Imobilizado em andamento					8.416.947					97.200									
					Baixa Imobilizado em andamento (Imobilizações)					(4.065.001)					-									
					<b>Saldo no fim do exercício</b>					<b>34.757.063</b>					<b>28.775.037</b>									
					<b>Adições:</b> Edifícios					-					8.852.781									
					Aparelhos médicos e cirúrgicos					3.646.055					6.446.388									
					Móveis e utensílios					942.886					1.118.684									
					Máquinas e equipamentos					337.593					383.183									
					Instalações					746.182					972.550									
					Equipamentos de informática					517.170					89.787									
					Obras em andamento (Adições)					1.290.215					1.058.545									
					Baixa Obras em andamento (Imobilizações)					-					-9.083.720									
					Imobilizado em andamento					3.080.799					2.103.194									
					Baixa Imobilizado em andamento (Imobilizações)					(2.525.747)					(6.512.659)									
					Baixas líquidas					(280.954)					(410.190)									
					Depreciações					(4.065.493)					(3.383.244)									
					<b>Saldos no fim do exercício</b>					<b>122.477.161</b>					<b>118.788.455</b>									
					<b>Distribuição de Bens Imobilizado</b>					<b>2020</b>					<b>2019</b>									
					Bens com Restrição					34.757.063					28.775.037									
					Bens sem Restrição					122.477.161					118.788.455									
					<b>Total imobilizado líquido</b>					<b>157.234.224</b>					<b>147.563.492</b>									

continuação 9. Direito de Uso		2020	2019
Direito de uso locação/arrendamento			
NBC TG 06 (Ativo)			
		2.888.318	3.088.437
<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>Passivo não Circulante</b>	<b>Total do Passivo</b>	
616.268	698.509	2.272.049	2.389.927
		2.888.318	3.088.437
(*) Os Bens de uso de arrendamento mercantil são lançados no grupo de imobilizado e reconhecidos segundo critérios no atendimento ao CPC 06 (R2), conforme nota 3.d. <b>10. Obrigações Trabalhistas, Sociais e Tributárias:</b>			
<b>(a) Obrigações Trabalhistas: Descrição</b>			
<b>2020</b>			
Salários a pagar		12.451.636	11.190.163
Pensão alimentícia		51.101	47.175
Rescisões a pagar		187.344	20.587
<b>Total</b>	<b>12.690.081</b>	<b>11.257.925</b>	
<b>(b) Obrigações Sociais Trabalhistas: Descrição</b>			
<b>2020</b>			
INSS a recolher		1.285.320	1.222.547
FGTS a pagar		2.208.864	1.990.118
Outros		-	4.047
<b>Total - Circulante</b>	<b>3.494.184</b>	<b>3.216.712</b>	
<b>(c) Obrigações Tributárias: Descrição</b>			
<b>2020</b>			
IRRF sobre salários		17.214.296	2.680.445
IRRF terceiros a recolher		152.060	122.242
PIS, COFINS e CSLL		359.615	277.309
ISS - Impostos sobre serviços		25.828	25.254
<b>Total - Circulante</b>	<b>17.751.799</b>	<b>3.105.250</b>	
<b>11. Receitas a Apropriar: Descrição</b>			
<b>2020</b>			
PRONON - verba a aplicar		7.929.255	7.860.168
Adiantamentos - Contratos bancários e clientes (*)		8.865.914	12.538.715
<b>Total das Receitas Antecipadas</b>	<b>16.795.169</b>	<b>20.398.883</b>	
(*) Adiantamentos - Contratos de Parcerias. Em 2011 a Entidade assinou contrato de parceria com duas instituições financeiras, relativo aos postos de atendimentos bancários e serviços de pagamentos, com prazo de duração de cinco anos. Pelo contrato a Entidade recebeu o total de R\$ 11.250.000. Em 2013 houve aditamento em um dos contratos, onde foi recebido mais R\$ 4.000.000, e prorrogado o prazo de vigência para dezembro de 2018. Em 2016 assinou novo contrato com o Banco Itaú no valor de R\$ 4.500.000 com vigência de 5 (cinco) anos. Em novembro de 2018 o Banco Santander assinou o 2º. Aditivo ao termo firmado em 2011 no valor de R\$ 14.000.000 com vigência até 2023. Os montantes recebidos vêm sendo apropriados mensalmente ao resultado durante o prazo de vigência dos contratos, sendo R\$ 3.700.000 em 2020. O contrato prevê ainda a devolução das quantias pagas, caso a Entidade venha a rescindi-lo de forma antecipada, e de devolução parcial daquele montante, dependendo do prazo remanescente para o término de vigência dos contratos. <b>Descrição</b>			
<b>2020</b>			
Banco Santander		8.400.000	11.200.000
Banco Itaú		225.000	1.125.000
Clientes		240.914	213.715
<b>Total</b>	<b>8.865.914</b>	<b>12.538.715</b>	
<b>12. Verbas de Subvenções a Realizar: Descrição</b>			
<b>2020</b>			
Verbas de Subvenção - Custeio a Realizar		13.881.018	2.397.392
Verbas de Subvenção - Investimento a Realizar		10.363.877	6.119.058
<b>Total de Subvenção a Realizar</b>	<b>24.244.895</b>	<b>8.516.450</b>	
"Uma 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. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido." (Item 12, CPC 07). "Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo deve ser feita em conta específica do passivo" (Item 15A, CPC 07). <b>13. Contingências Judiciais:</b> A Entidade possui contingências de natureza trabalhista e cível, tendo sido constituída provisão contábil, cuja possibilidade de perda foi classificada como provável. <b>Descrição</b>			
<b>2020</b>			
Contingências Judiciais Curto Prazo		412.070	3.604.915
<b>Subtotal Contingências no passivo circulante</b>	<b>412.070</b>	<b>3.604.915</b>	
Contingências Judiciais Longo Prazo		6.571.542	5.418.608
Contingências Administrativas		9.671.296	10.292.633
<b>Subtotal Contingências no passivo não circulante</b>	<b>16.242.838</b>	<b>15.711.241</b>	
<b>Total das Contingências</b>	<b>16.654.908</b>	<b>19.316.156</b>	
Outros processos avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível sem mensuração com suficiente segurança, no montante de R\$ 12.674.983 em 2020, para os quais nenhuma provisão foi constituída tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua			

Ir. Rosane Ghedin - Diretora Presidente

**Parecer do Conselho Econômico e Fiscal:** À Diretoria, O Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais da Casa de Saúde Santa Marcelina, em reunião realizada nesta data, cumprindo o que determinam os itens II, III e VII do artigo 163 da Lei 6.404/76, no uso de suas atribuições legais e, de acordo com o artigo 86 do Estatuto Social, examinou as Demonstrações Financeiras da Casa de Saúde Santa Marcelina, encerrado em 31/12/2020, compreendendo o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração do Valor Adicionado e Notas Explicativas, bem como considerando o relatório emitido pela Cokinós & Associados Auditores Independentes. Com base nos exames efetuados, o Conselho Fiscal, entendendo que as peças acima citadas representam adequadamente a Posição Patrimonial e Econômica da Organização e que estão em conformidade com as disposições legais pertinentes à matéria, por unanimidade de seus membros, opina favoravelmente à aprovação integral e sem qualquer ressalva dos referidos documentos pela Assembleia Geral deste Conselho. São Paulo, 05/04/2021. Irmã Giuseppina Raineri; Irmã Maria Thereza Lorenzoni; Irmã Carla Rosimeire Felix. **Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis:** À Diretoria e Associadas da Casa de Saúde Santa Marcelina - São Paulo - SP. **Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis da Casa de Saúde Santa Marcelina, que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Casa de Saúde Santa Marcelina em 31/12/2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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. **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor:** *Demonstrações do valor adicionado:* Nossos exames foram conduzidos com o objetivo de emitir opinião sobre as demonstrações contábeis básicas requeridas no parágrafo inicial, tomadas em conjunto. Adicionalmente, examinamos a Demonstração do Valor Adicionado referente ao exercício findo em 31/12/2020, a qual está sendo apresentada com o propósito de permitir análises adicionais, não sendo requerida como parte das Demonstrações Contábeis básicas. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião estão adequadamente apresentadas em todos os aspectos relevantes, em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis:** A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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. **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nos-

contabilização. **14. Patrimônio Líquido:** Representa o patrimônio inicial da Casa de Saúde Santa Marcelina, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como de doações e ajustes de avaliação patrimonial. Em 2020 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$ 124.808.722 e Superávit de R\$ 25.441.756. Em 2019 o patrimônio líquido era de R\$ 101.182.560.

**15. Receitas: (a) - Com assistência médica hospitalar: Descrição**

Descrição	2020	2019
<b>Com Restrição:</b> Subvenções de Custeio	141.940.396	141.940.396
<b>Subtotal com Restrição (*)</b>	<b>141.940.396</b>	<b>141.940.396</b>
<b>Sem Restrição:</b> SUS - Sistema Único de Saúde/Campanhas	169.433.780	(260.542)
Perda por desconto judicial compulsório do SUS	210.708.224	(6.844.824)
Convênios empresas	5.279.293	5.279.293
Glosas Convênios	378.315.863	378.315.863
Particulares	520.256.259	520.256.259

**Subtotal sem Restrição**

Descrição	2020	2019
<b>Total das Receitas de Atividades Assistenciais</b>	<b>520.256.259</b>	<b>520.256.259</b>

**(\*) Detalhamento das Receitas com assistência médica hospitalar com restrição. Verbas Estaduais - Governo do Estado de São Paulo**

Termo aditivo	Descrição	Valor R\$
Convênio 1154 (COVID-19)	Secretaria de Estado da Saúde	2.009.510
Convênio 1211 (COVID-19)	Secretaria de Estado da Saúde	402.291
Convênio 1288 HGG	Secretaria de Estado da Saúde	25.409.559
Convênio 1407 (Leitos COVID-19)	Secretaria de Estado da Saúde	14.408.958
FUNCAD	Secretaria de Estado da Saúde	18.750
Pro Santa Casa 00260/2020	Secretaria de Estado da Saúde	12.371.983
Verba Portaria 3448 5310/2020	Secretaria de Estado da Saúde	1.680.000
Verba Portaria 1393(COVID-19)	Secretaria de Estado da Saúde	2.262.501
Verba Portaria 1448(COVID-19)	Secretaria de Estado da Saúde	1.327.283
Verba Portaria 1666 3895/2020	Secretaria de Estado da Saúde	2.109.839
Verba Portaria 1787	Secretaria de Estado da Saúde	8.496.000
Verba Portaria 2005	Secretaria de Estado da Saúde	250.000
Verba Portaria 3059 5309/2020	Secretaria de Estado da Saúde	2.832.000
Verba TA 1106/2019	Secretaria de Estado da Saúde	101.990
Verba TA 1673/2019	Secretaria de Estado da Saúde	176.290
Verba TA 541/2019	Secretaria de Estado da Saúde	210.567
Verba TA 568/2016	Secretaria de Estado da Saúde	1.389.409
Verba TA 649/2019	Secretaria de Estado da Saúde	748.658
Verba TA 793/2019	Secretaria de Estado da Saúde	1.889.170
Verba TA 86/2020	Secretaria de Estado da Saúde	63.845.638
<b>Total</b>	<b>141.940.396</b>	<b>141.940.396</b>

**(b) - Outras receitas operacionais: Descrição**

Descrição	2020	2019
Recuperação de despesas e reversão provisão devedores duvidosos	3.274.992	2.829.425
Receitas residentes	5.299.058	12.613.935
Serviços compartilhados	24.247.410	24.247.410
Outras	3.410.488	3.410.488
<b>Total</b>	<b>547.914.157</b>	<b>547.914.157</b>

**(c) - Subvenção de Investimento: Descrição**

Descrição	2020	2019
Verba de Investimento (*)	3.410.488	3.410.488
<b>Total</b>	<b>3.410.488</b>	<b>3.410.488</b>

(\*) Nos termos do item 29 e 30 da NBC TG 07, a partir de 2020 a entidade passou a realizar as Receitas de Investimento como dedução direta da despesa relacionada de depreciação reconhecida de acordo com a útil vida do bem, ou seja, apresentando resultado zerado na DRE.

**15.a Com Assistência Médica Hospitalar**

**15.b Outras Receitas Operacionais**

**15.c Subvenção de Investimento**

**Total de Receitas Operacionais**

**16. Doações Recebidas:** As seguintes doações foram recebidas:

Descrição	2020	2019
Doações de materiais e medicamentos	7.583.458	2.512.016
Doações de pessoa jurídica	2.479.700	3.059.320
Projeto Adote um Leito	318.732	380.250
Outros	986.172	315.340
<b>Total</b>	<b>11.368.062</b>	<b>6.266.926</b>

**17. Receitas (Despesas) Financeiras:** Os encargos financeiros e as variações monetárias líquidas, apropriados ao resultado estão demonstrados como segue: **Descrição**

Descrição	2020	2019
Receita financeira: Rendimentos aplicações	748.055	2.982.259
Juros ativos	280.308	103.858
Variação Cambial	-	13.420
Descontos obtidos	331.617	608.550
<b>Total Receitas Financeiras</b>	<b>1.359.980</b>	<b>3.708.087</b>

**Rodrigo Ronald H. da Silva - Contador - CRC1SP290.165/O-2**

**Descrição**

Descrição	2020	2019
<b>Despesa financeira:</b> Juros e multas	(125.952)	(598.075)
Despesas bancárias	(219.832)	(299.695)
Descontos concedidos	(75.494)	-
Encargos	(1.914)	(122.672)
<b>Total Despesas Financeiras</b>	<b>(423.192)</b>	<b>(1.020.442)</b>

**18. Imunidades e Isenção Tributária:** A entidade goza da imunidade aos Impostos prevista no artigo 150, VI, "c" da CF/88 e da Imunidade às Contribuições para a Seguridade Social disposta no artigo 195, § 7º da CF/88. Trata-se de uma limitação ao poder de tributar dos entes federativos, União, Estados, Distrito Federal e Município, pois, a carta magna veda a instituição dos referidos tributos. Em atendimento a Portaria 1.970/2011, para o cumprimento dos requisitos do CEBAS, a entidade informa o valor usufruído das Contribuições para a Seguridade Social: **Descrição**

Descrição	2020	2019
Ordenados e salários.	235.695.039	214.574.112
(*) Percentual de contribuição	22%	22%
<b>Subtotal</b>	<b>51.852.908</b>	<b>47.206.305</b>
PIS	245.692.291	222.844.957
Percentual de contribuição devida PIS	1%	1%
<b>Subtotal</b>	<b>2.456.923</b>	<b>2.228.450</b>

**Subtotal**

Descrição	2020	2019
Serviços prestados por pessoa física (autônomos inclusive médicos)	6.376.149	5.687.930
Percentual de contribuição devida	20,00%	20,00%
<b>Subtotal</b>	<b>1.275.230</b>	<b>1.137.585</b>

**Total devido caso a entidade não gozasse da imunidade**

Descrição	2020	2019
<b>Total devido caso a entidade não gozasse da imunidade</b>	<b>55.585.061</b>	<b>50.572.340</b>

(\*) INSS 20% e Seguros contra riscos e acidentes (SAT/RAT) 2%. A entidade usufrui da Isenção das Contribuições para Terceiros, nos termos da Lei 11.457/2007, artigo 3º, § 5º. Trata-se de benefício fiscal, pois, podendo instituir e cobrar o tributo, ocorre uma renúncia fiscal por meio do instituto da isenção. Desta maneira a fim de cumprir o item 27, "c" da ITG 2002 onde preconiza que, as demonstrações contábeis devem ser complementadas por notas explicativas que contenham relação dos tributos objeto de renúncia fiscal, abaixo segue quadro com as devidas informações. **Descrição**

Descrição	2020	2019
Salários e Ordenados	235.695.039	214.574.112
Percentual de contribuição devida	5,80%	5,80%
<b>Total</b>	<b>13.670.313</b>	<b>12.445.298</b>

**19. Concessão De Gratuidades (Não Auditado):** Foi concedido com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Inciso II da Lei nº 12.101, de 27/11/2009, conforme demonstrativo comparativo, indicado abaixo:

Item	2020	2019
Quantidade de internações SUS	23.824	22.181
Quantidade de internações convênio e particulares	7.539	6.433
<b>Total das internações do ano</b>	<b>31.363</b>	<b>28.614</b>
<b>Participação no atendimento SUS</b>	<b>75,96%</b>	<b>77,52%</b>

**20. Trabalho Voluntário:** Em atendimento à Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros - onde dispõe em seu item 19 que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, a entidade informa abaixo os valores levantados e estimados. O registro dos montantes foi contabilizado em 2020 nas rubricas de serviços voluntários de receita e despesa e não altera o superávit/déficit do exercício. A mensuração dos trabalhos voluntários de Governança foi feita com base na Remuneração dos Administradores, segundo informações divulgadas pelo mercado de trabalho. E as atividades dos voluntários não ligados à governança são desenvolvidas por uma equipe de coordenação, denominada "Toque Voluntário". Merece destaque a significativa queda de trabalhos pela equipe Toque Voluntário em razão da limitação de locomoção nas dependências hospitalares impostas pela pandemia do COVID-19.

**Descrição**

Descrição	2020	2019
Governança Cooperativa	3.594.279	3.805.091
Grupo Toque Voluntário	69.543	528.103
<b>Total</b>	<b>3.663.822</b>	<b>4.333.194</b>

**21. Seguros:** 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.

**Seguradora Modalidade Valores Segurados Vencimento**

Seguradora	Modalidade	Valores Segurados	Vencimento
Porto Seguro	Seguro de Veículos	100% Tabela FIPE	03/05/2021
Unimed Seguros	Responsabilidade Civil Danos Morais e Danos Materiais	R\$ 1.500.000	15/07/2021
Unimed Seguros	Lucros cessantes	R\$ 96.502.070	20/10/2021

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

**Rodrigo Ronald H. da Silva - Contador - CRC1SP290.165/O-2**

e Notas Explicativas, bem como considerando o relatório emitido pela Cokinós & Associados Auditores Independentes. Com base nos exames efetuados, o Conselho Fiscal, entendendo que as peças acima citadas representam adequadamente a Posição Patrimonial e Econômica da Organização e que estão em conformidade com as disposições legais pertinentes à matéria, por unanimidade de seus membros, opina favoravelmente à aprovação integral e sem qualquer ressalva dos referidos documentos pela Assembleia Geral deste Conselho. São Paulo, 05/04/2021. Irmã Giuseppina Raineri; Irmã Maria Thereza Lorenzoni; Irmã Carla Rosimeire Felix.

sa 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 obtivemos 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 planejamos procedimentos de auditoria apropriados às 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 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 administração 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, 29/03/2021. **Cokinós & Associados Auditores Independentes S/S - CRC-2SP 15.753/O-0. José Luiz de Faria - Contador - CRC-1SP116.868/O-8.**

**AMHA SAÚDE S.A.**  
CNPJ/ME nº 15.131.148/0001-32 - NIRE 35.300.419.189  
**Edital Convocação de Assembleia Geral Ordinária**  
O Diretor Estatutário da **AMHA Saúde S.A.** ("Companhia") vem, pelo presente, convocar os senhores acionistas para se reunirem em Assembleia Geral Ordinária ("AGO"), no dia 27 de abril de 2021, às 17h30 (dezenove horas e trinta minutos) em primeira convocação, e às 18h (dezoito horas) em segunda convocação, no auditório Jarbas Karman, junto à sede social da Companhia, localizada