

**Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação
do Município de São Paulo - PRODAM-SP S.A.**

CNPJ/MF nº 43.076.702/0001-61



Prefeitura do Município de São Paulo

Aos Srs. Administradores e Acionistas da **Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - PRODAM**
Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da **Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - PRODAM**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023, e as respectivas demonstrações do resultado, 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 **Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - PRODAM**, em 31 de dezembro de 2023, 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 Companhia, 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. **Responsabilidades da administração e da governança 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 Companhia continuar operando, divulgando os assuntos quando aplicável, relacionados com a sua continuidade operacional e uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter razoável nível de confiabilidade das demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão 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, não é 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 tomados 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 planejar os procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia. • 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

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

do balanço patrimonial e resultado do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)

CNPJ/MF nº 43.076.702/0001-61

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 Companhia. 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 Companhia 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 da apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, das constatações relevantes de auditoria e, quando eventualmente identificadas durante nossos trabalhos, as deficiências significativas nos controles internos. Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

São Paulo, 06 de março de 2024.

SACHO - AUDITORES INDEPENDENTES

CRC - SP 017.676/0-8

CNAI PJ - 000155

HUGO FRANCISCO SACHO

CRC - 1SP 124.067/0-1

Sociedade Portuguesa de Beneficência de São Caetano do Sul

Hospital Nossa Senhora de Fátima

CNPJ nº 59.307.074/0001-18

Demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)

Relatório da Administração 2023

É com satisfação que apresentamos para apreciação o Relatório da Administração e as Demonstrações Contábeis relativos ao exercício findo em 31/12/2023. **Mensagem da Diretoria:** Desde 1949 a Sociedade Portuguesa de Beneficência de São Caetano do Sul, mantenedora do Hospital Nossa Senhora de Fátima, faz história no atendimento à filantropia na área hospitalar e consolida credibilidade quando o assunto é saúde, através de profissionais altamente qualificados e especializados. Nesses mais de 74 anos de existência, a Sociedade Portuguesa de Beneficência de São Caetano do Sul tem ajudado a escrever a história de muitas vidas e queremos agradecer a confiança dos nossos Sócios, Parceiros Comerciais, Colaboradores e

Classe Médica por fazerem parte dessa história. Inúmeras mudanças físicas e adequações nos processos de trabalho, foram implementados promovendo a continuidade do crescimento institucional, e adequando-se ao novo cenário da COVID-19. Nossa Instituição mantém uma carteira altamente diversificada de usuários de plenos individuais e familiares, todos atendidos de forma personalizada, uma relação de confiança e respeito com seus beneficiários. O ano foi marcado por várias ações dentro das quais a continuação de reformas e ampliações para não só atender nossa carteira atual de clientes, como também, atingir um público diferenciado hoje presente no ABC Paulista e proximidades. **Destinação do Recurso:** Os recursos da Sociedade Portuguesa de Beneficência de São Caetano do Sul são destinados para integrantes das Demonstrações Contábeis.

Ativo 31/12/2023 31/12/2022
Circulante 124.137.906 97.576.833
Caixa e Equivalente de Caixa 52.485.511 41.803.000
Caixa 1.979 2.515
Banco e Movimento - Recursos sem Restrição 102.671 1.989
Aplicações Financeiras - Recursos sem Restrição 52.380.862 41.798.496
Créditos a Receber 69.796.616 53.610.923
Convenios a Receber 22.817.693 21.708.565
Pacientes Particulares 154.113 154.113
Despesas Diversas 16.740 40.326
Glossas a Recuperar 43.004.064 27.152.680
Acordo de Pacientes Particulares 311.015 303.845
Acordo de Convênios a Receber 222.518 436.443
Acordo de Glossas a Receber 27.512 1.167
Adiantamento a Empregados 941.392 916.539
Adiantamento a Fornecedores 1.883.693 1.715.061
Adiantamento a Médicos - 464.599
Estoque 1.855.778 2.162.916
Material Radiológico 1.613.302 1.914.432
Material de Escritório e Impressos 54.046 37.555
Material de Limpeza 54.505 50.931
Gênero Alimentício 36.453 18.167
Não Circulante 129.465.191 133.641.543
Realizável a Longo Prazo 5.812.931 6.892.732
Acordo de Pacientes Particulares 9.999 9.999
Valores de Convênios a Receber 5.141.128 6.230.927
Depósito Judicial 661.800 661.805
Títulos 5.327.116 5.327.116
Edifícios 8.862.630 8.862.630
Beneficiárias 17.958.977 17.622.232
Instalações 472.763 472.763
Imóveis 4.003.000 2.985.000
Móveis e Equipam Médico hospitalares 13.547.647 13.133.976
Móveis e Equipam Administrativo 2.960.707 2.686.483
Avaliação do Patrimônio - Móveis 1.925.019 1.925.019
Avaliação do Patrimônio - Imóveis 111.462.072 111.462.072
(-) Depreciação Acumulada (42.948.013) (37.728.822)

As Notas Explanativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

1. Contexto Operacional: A Sociedade Portuguesa de Beneficência de São Caetano do Sul, fundada em 05 de outubro de 1949, é uma sociedade benéfica sem fins lucrativos e econômicos, de caráter filantrópico, com sede e fuso em São Caetano do Sul, Estado de São Paulo. Tem por objetivos socorrer os seus associados e praticar atos humanitários, manter-se completamente alheia às questões de natureza política e religiosa, prestar assistência médica hospitalar dentro de suas finalidades, através de seus serviços próprios e atender gratuitamente a qualquer necessidade, reconhecendo-pode, sem preocupação de raça, cor e religião.

2. Apresentação Das Demonstrações Contábeis E Principais Práticas Contábeis: Na elaboração das Demonstrações Contábeis, a Entidade adotou as normas contábeis de 2023, e as normas contábeis de 2022, de acordo com a Lei nº 11.941/2009 e o artigo 1º da Lei nº 12.101, de 27/11/2009, em reles e eventuais relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis; foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil. Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), 1.376/11 (NBC TG 26) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estrutura das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem fins lucrativos. **2.2. Principais Práticas Contábeis:** a) **Régime Contábil:** É adotado o regime contábil de direito privado, com base no princípio da continuidade do exercício, o que implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas no período em que efetivamente ocorrem independentemente de seu pagamento ou recebimento. b) **Caixa e equivalentes de Caixa:** Conforme determina a resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação das Demonstrações contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em contabilidade, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos ao insigmento de valor e ao risco de variação de valor. c) **Receitas e Encargos a Receber:** As receitas e os encargos a receber são contabilizados de acordo com o controle de estoque e flutuante e o inventário final no final do exercício.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa 2023 2022
Caixa 1.979 2.515
Bancos 102.671 1.989
Total 104.650 4.504

Os valores disponíveis incluem os depósitos bancários, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa.

4. Aplicação Financeira 2023 2022
Aplicações 52.380.862 41.798.496

As Aplicações financeiras que não representam valores de curto prazo.

5. Convenios a Receber 2023 2022
Convenios a Receber 22.817.693 21.708.565

Só se corresponde ao montante a receber de Convênios, apresentado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

7. Acordo de Convênios a Receber 2023 2022
Acordo de Convênios a Receber 222.518 436.443

Saldo corresponde ao montante a receber proveniente de Acordos de Convênios, apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

8. Adiantamento a Fornecedores 2023 2022
Adiantamento a Fornecedores 1.883.695 1.715.061

Valores apresentados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias auferidas.

9. Pacientes Particulares 2023 2022
Pacientes Particulares 154.113 157.733

Saldo corresponde ao montante a receber de Pacientes Particulares, apresentado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

10. Gastos a Recuperar 2023 2022
Gastos a Recuperar 43.450.064 27.152.680

Saldo corresponde ao montante a receber proveniente de Glosas a Recuperar, valores apresentados aos valores de custo ou realização, incluindo quando aplicável, as variações monetárias e os rendimentos auferidos até a data do balanço.

11. Glosas a Recuperar 2023 2022
Glosas a Recuperar 0 275.121

Saldo corresponde ao montante a receber proveniente de Acordos de Glosas a Recuperar, apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

12. Imobilizado: **Imobilizado:** Registrados ao custo de aquisição, deduzido de depreciação e ajustes ao seu valor recuperável (valor de venda). **2.2. Principais Práticas Contábeis:** a) **Régime Contábil:** É adotado o regime contábil de direito privado, com base no princípio da continuidade do exercício.

b) Caixa e equivalentes de Caixa: Conforme determina a resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação das Demonstrações contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em contabilidade, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos ao insigmento de valor e ao risco de variação de valor.

c) Doações recebidas no exercício: As doações recebidas durante o exercício de 2023 foram no montante de R\$ 48.839 e em 2022, R\$ 52.859.

d) Outros Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes: Os valores a receber, relativos a convênios foram registrados pelos valores efetivamente apurados como também os demais valores apresentados.

e) Fornecedores: Estão registradas e mantidas no balanço valor nominal dos títulos, relativos à prestação de serviços médico-hospitalares, e quaisquer despesas contábeis com recursos de terceiros, quando aplicável.

f) Beneficiárias: Estão registradas e mantidas no balanço os valores efetivamente apurados e calculados a partir da data de encerramento do exercício.

g) Glosas: As glosas são oriundas da prestação de serviços contábeis com recursos de terceiros, quando aplicável.

h) Outras Receitas e Despesas: As receitas e despesas contábeis, quando aplicável, são registradas e mantidas no balanço.

i) Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos: A Entidade avalia periodicamente o efeito desse procedimento e, nas Demonstrações Contábeis de 2023 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas.

j) Imobilizado: Registrados ao custo de aquisição, deduzido de depreciação e ajustes ao seu valor recuperável (valor de venda).

k) Passivo Circulante: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis a partir da data de encerramento do exercício.

l) Passivo a Longo Prazo: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calcul