

### ► Contingência

do pagamento da Conta Patronal das Contribuições Sociais, inclusive a COFINS. Os montantes das isenções usufruídas durante o ano exercício se encontram registrados em contas específicas de resultado, despesa (3212000) e receitas (4212000) e totalizaram: a) A isenção da Contribuição Previdenciária Patronal sobre a folha de pagamento de empregados usufruída pela condição de filantropia no ano exercício de 2011, a qual se encontra registrada em conta específica montou em R\$ 14.226.591,86. Os valores de anos anteriores não se encontram registrados em contas específicas de resultado e receitas, sendo a última delas referente ao ano de 2010. b) A mesma isenção da Contribuição Previdenciária Patronal, agora sobre a folha de pagamento por Serviços de Terceiros, a qual se encontra registrada em conta específica de receitas, no exercício de 2011 atingiu um montante de R\$ 187.738,02. Para os anos anteriores onde não existiam contas segregadas, conforme folhas de pagamento dos serviços, apurou-se:

**Prof. Dr. Rubens Belfort Mattos Jr.** - Presidente da S.P.D.M.

### Ata da 11ª Reunião do Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas

**Data, Horário e Local:** 05/05/2012, às 09h00min, no salão de reuniões do bloco do edifício situado à Rua Dom Diogo de Faria, 1.036 - Vila Clementino - SP, reuniram-se os membros do Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas da SPDM e convidados, abaixo indicados. **Presenças:** Prof.ª Dra. Maria Inês Dolci, Prof. Dr. Ramiro Anthero de Azevedo, Dr. Flávio Bitleman, Dr. Hercílio Ramos, Prof. Dr. Paulo Bandiera Paiva regularmente convocados, sob a Presidência do Prof. Dr. Rubens Belfort Mattos Jr. **Ausências justificadas:** Padre Antônio Luiz Marchioni ("Padre Tico"), Prof.ª Dr.ª Ana Luiza Höfling de Lima, Prof. Dr. Arthur Beltrame Ribeiro, Convidados: Superintendentes: Profs. Drs. Carlos Alberto Garcia Silva, Mário Silva Monteiro, Nacines Salomão Maranhão, Flávia Feres (Dra. Maria Inês Dolci), Prof. Dr. Carlos de Mattos; Entes Santos, Darlei Alves Freire (PAIS), Almeida Júlio dos Santos e Regiane Fernandes de Almeida, Gerente Contábil (HUA), O Senhor Presidente deu início à reunião, agradecendo a presença de todos, fez a leitura da ata da reunião anterior 07/12/2011 tendo sido aprovada por unanimidade, dando-se posse aos Conselheiros Dr. Flávio Bitleman e Dr. Hercílio Ramos, reeleitos por este Conselho para um mandato de mais 4 anos e após breves comentários sobre assuntos gerais da SPDM, deu início aos trabalhos, lembrando que os assuntos já foram aprovados ad referend.

**Paralisação do Conselho Fiscal**  
Ilmo. Sr. Prof. Dr. Rubens Belfort Mattos Jr. Presidente - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina. Tendo em vista o art. 46 do Estatuto da SPDM, o Conselho Fiscal reuniu-se nesta data (18/04/2012), examinou o Relatório Anual da Administração e as Demonstrações Contábeis, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstrações do Superávit, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, Notas Explicativas e Relatório dos Auditores Independentes da Audisa Auditores Associados, relativos ao exercício encerrado em 31/12/2011 da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Hospital São Paulo e de suas Instituições Afiliadas Hospital Vila Maria (HVM), Hospital Geral de Pirituba (HGP), Hospital de Referência de Pirituba (HPR), Hospital de Diagnóstico (HS), Hospital de Clínicas Luzia de Pinho Melo (HCLPM), Hospital Municipal.

### Relatório dos Auditores Independentes

A Diretoria 1) Examinamos as demonstrações contábeis da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Hospital Estadual de Diadema, que compreende o Balanço Patrimonial em 31/12/2011, e as respectivas Demonstrações do Déficit do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais normas explicativas. 2) Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis: A administração 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. 3) Responsabilidade dos auditores independentes: Nossa responsabilidade é de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas e técnicas e a obtenção de evidência suficiente para fundamentar o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos

-se que no exercício de 2010 as isenções totalizaram o montante de R\$ 293.702,78. c) Com relação à isenção da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) motivada pela isenção usufruída devido à filantropia, conforme classificação em conta específica o montante foi de R\$ 2.333.097,11. Tomando-se por base os recursos recebidos em 2010, quando não existia conta específica para registrar a isenção usufruída, ela foi de R\$ 2.281.073,62. 9. **Patrimônio Líquido:** Em 31 de dezembro de 2011, a Associação apresentou o balanço de R\$ 2.859.917,63 (R\$ 3.341.563,27 em 2010) e apresenta passivo a descoberto no montante de R\$ 14.192.249,75 (R\$ 11.332.332,12 em 2010). A administração da Associação continua com esforço, para obtenção de recursos para equacionar a estrutura do patrimônio social e da busca de uma maior eficiência operacional e pelo sucesso de outras medidas a serem implementadas pela administração, para assegurar a continuidade normal de suas atividades.

**Dr. Mario Hideo Kono** - Diretor Superintendente

**Ata do Conselho Administrativo da SPDM. Ordem do Dia: 1. Posse dos Associados e do Conselho eleito pelo Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas.** Profs. Drs. Ana Luiza Höfling de Lima, brasileira, casada, professora universitária, portadora do R.G. sob nº 5.900.868, inscrita no CPF/MF nº 02.696.468-26, residente e domiciliada na Rua R. A. Inês, nº 154, apto. 11, Campo Belo, CEP 04601-400 e Artur Beltrame Ribeiro, brasileiro, casado, professor universitário, portador do R.G. sob nº 2.989.562, inscrito no CPF/MF nº 193.106.418-00, residente e domiciliado na Rua Manoel da Nóbrega, nº 572, apto. 412, Paraíso, CEP 04001-002 - reeleitos pelo Conselho Administrativo da SPDM para continuarem o mandato, por mais 4 anos, como Conselheiros do Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas, conforme o Estatuto da Associação. 2. **Ata do Conselho Deliberativo de Administração e as Demonstrações Contábeis, compreendendo:** Balanço Patrimonial, Demonstrações do Superávit, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, Notas Explicativas e Relatório dos Auditores Independentes da Audisa Auditores Associados, relativos ao exercício encerrado em 31/12/2011 das Instituições Afiliadas da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina geridas por contratos de gestão, a saber: Hospital Vila Maria (HVM), Hospital Geral do Pirajussara (HGP), Hospital Estadual de Diadema (HED), Hospital Municipal Dr. José de Carvalho Dr. José de Carvalho, Instituto de Saúde José dos Campos (HJUCF), Hospital Municipal Pimenta de Albuquerque de Guilhotim (HMA), Complexo Hospitalar Ouro Verde de Campinas (CHOV), o Hospital Municipal de Barueri Dr. Francisco Moran (HMBDFM), o Hospital Brigadeiro (HBRIG) e o Hospital e Maternidade Dr. Odemelo Leão Carneiro de Uberlândia (HMU), o Pronto Socorro Municipal da Vila Maria Baixa (PSMVB), os Núcleos de Gestão Assistenciais Várzea do Carmo (NGAVC) e Santa Cruz (NGASC), o Centro de Saúde 1 da Vila Mariana (CSVM), o Centro Estadual de Análises Clínicas (CEAC), o Centro de Atenção Psicossocial de Itapeva (CAPS), Hospital da Microrregião Vila Maria e Vila Guilherme (HMR), o Ambulatório Médico de Especialidades (AME) de São José dos Campos (AMEC), o Ambulatório Médico de Especialidades (AME) de São Paulo, o Taboão da Serra (AME TABOÃO), o AME Psiquiatria Vila Maria (AME VM) valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da companhia para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia dos controles internos de controle da companhia. 3) Opinião: O auditor realizou a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. 4) Opinião: Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Hospital Estadual de Diadema em 31 de dezembro de 2011, o desempenho de suas operações e os resultados operacionais e financeiros findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. 5) Enfase: No exercício findo em 31/12/2011, a Associação apurou déficit no montante de R\$ 2.859.917,63, tendo ainda acumulado déficits de R\$ 11.332.332,12.

10. **Contingências:** A Entidade, no curso normal de suas operações, é parte em processos judiciais de natureza, fiscal, trabalhista e cível em diversas instâncias, ajuizados e conhecidos nas datas dos balanços, tendo a Administração adotado como procedimento a constituição da provisão com base em vários fatores (conforme nota explicativa nº 3h), incluindo a opinião dos seus assessores jurídicos e análise das demandas judiciais pendentes. Em 31 de dezembro de 2011, o saldo das Provisões para Contingências, considerado suficiente para a Administração para a cobertura de prováveis perdas nos processos em andamento, é composto como segue:

Tipo	31.12.2011	31.12.2010
Contingências Trabalhistas a Pagar	50.200,00	4.300,00
Prov.de Desp. com Processos Cíveis	3.112.791,89	3.171.990,46
Prov.de Desp. com Processos Trabalhistas	435.578,48	347.032,47
<b>Total</b>	<b>3.598.570,37</b>	<b>3.523.322,93</b>

**Mona Irene da Rocha** - Contadora CRC-1MA 006.470/O-5 T SP

valho Florencia de São José dos Campos (HMCU) / Hospital Municipal de Barueri (HMBR) / Hospital de Diagnóstico (HS) / Hospital Brigadeiro (HBRIG) / Hospital Vila Maria (HVM) / Hospital de Referência de Pirituba (HPR) / Hospital Municipal da Vila Maria Baixa (PSMVB), o Centro Estadual de Análises Clínicas Zona Leste (CEAC), Hospital da Microrregião Vila Maria e Vila Guilherme (HMR), o Ambulatório Médico de Especialidades (AME) de São José dos Campos (AMESC), o AME Maria Zélia São Paulo (AME MZ), o AME de Taboão da Serra (AME TABOÃO), o AME Psiquiatria Vila Maria (AME VM) e o AME Mogi (AME MOGI) de Mogi das Cruzes, e o Centro de Reabilitação Lucy Montoro de S. J. Campos (CRLMSJC), além dos Programas de Atenção Integral à Saúde sendo em São Paulo - Capital, o Programa de Atenção Integral à Saúde Território Aricanduva/Sapopemba/São Mateus (PAIS-SP), o Programa de Atenção Integral à Saúde em São Mateus do Monte Alegre de Mattos, o Programa de Atenção Integral à Saúde de Americana e ainda, o Programa de Atenção Integral à Saúde do Rio de Janeiro, UPA João XXIII - Unidade de Pronto Atendimento A.P. 5.3, Programa de Atenção Integral à Saúde A.P. 3.2, UPA Engenho de Dentro A.P. 3.2. Nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a reunião. Prof. Dr. Rubens Belfort Mattos Jr. - Presidente; Prof. Dr. Paulo Bandiera Paiva; Dr. Flávio Bitleman; Prof.ª Dr.ª Maria Inês Dolci; Dr. Hercílio Ramos; Prof. Dr. Ramiro Anthero de Azevedo, o AME Mogi (AME MOGI) de Mogi das Cruzes, o Projeto Rede - Projeto Rede - Incluir - Educacional Municipal (HED), o Centro de Reabilitação Lucy Montoro de S. J. Campos (CRLMSJC), além dos Programas de Atenção Integral à Saúde (PAIS-SP) desenvolvidos junto às diversas Prefeituras no Estado de São Paulo, dos quais são parte o PAIS Território Aricanduva/Sapopemba/São Mateus e o PAIS P.A. São Mateus/P.S.M. Dr. Augusto de Mattos, o PAIS de Americana e ainda, o Programa de Atenção Integral à Saúde do Rio de Janeiro, UPA João XXIII - Unidade de Pronto Atendimento A.P. 5.3, PAIS A.P. 3.2, UPA Engenho de Dentro A.P. 3.2. Com base nas análises efetuadas, considerando o Relatório dos Auditores Independente e acatando suas observações, este Conselho aprova as demonstrações contábeis da Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Hospital Estadual de Diadema em 31/12/2011, o desempenho de suas operações e os resultados operacionais e financeiros findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Prof. Dr. José Cássio do Nascimento Pitta; Prof. Dr. Clóvis R. Nakake.

11. **Ata do Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Hospital Estadual de Diadema em 31 de dezembro de 2011, o desempenho de suas operações e os resultados operacionais e financeiros findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. 5) Enfase:** No exercício findo em 31/12/2011, a Associação apurou déficit no montante de R\$ 14.192.249,75. A Associação continua com o esforço para obtenção de recursos para equacionar a estrutura do patrimônio social e da busca de uma maior eficiência operacional e pelo sucesso de outras medidas a serem implementadas pela Administração, para assegurar a continuidade normal de suas atividades. 6) Outros assuntos: Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior: Os valores correspondentes ao exercício findo em 31/12/2010, apresentados para fins de comparação, foram examinados e aprovados pelo Conselho Deliberativo de Gestões Delegadas e auditoria vigentes por ocasião da emissão do relatório em 31/03/2011, que conteve modificação. Demonstração do valor adicionado: Examinamos também, a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao exercício findo em 31/12/2011, como informação suplementar 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. São Paulo - SP, 30/03/2012, Audisa Auditores Associados - CRC/SP 250.024/98, Ivan Roberto dos Santos Pinto, Auditor Independente nº 119.010-1 - CRC/RS "SP" 058.252/0-1 - CVM: At. Declaratória nº 7770/04; Alexandre Chiaratti do Nascimento - CPF: 042.873.488 - 19 - CRC: 1 - SP: 187.003 / O-0 - CNAJ - 1620.