

# HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO

## MATERNIDADE

### BRITES DE ALBUQUERQUE – COVID19

**CNPJ: 10.583.920/0005-67**



MARCELA MORENO  
GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:02:24 -03'00'

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

#### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br



## Projeto de trabalho (Contrato) de Prestação de Serviços de Auditoria Contábil Independente

Barueri - SP, 08 de maio de 2020.

Ao

### HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO – MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE – COVID19

CNPJ: 10.583.920/0005-67

#### CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL

86.10-1-02 - Atividades de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências

#### CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS SECUNDÁRIAS

86.30-5-01 - Atividade médica ambulatorial com recursos para realização de procedimentos cirúrgicos  
87.12-3-00 - Atividades de fornecimento de infra-estrutura de apoio e assistência a paciente no domicílio  
86.30-5-03 - Atividade médica ambulatorial restrita a consultas  
86.60-7-00 - Atividades de apoio à gestão de saúde  
86.90-9-99 - Outras atividades de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente

END: Rodovia PE 15 S/N  
CEP 53.350-015 – Cidade Tabajara – Olinda-PE

Prezados Senhores.

Desejamos, inicialmente, expressar nossa satisfação por termos sido distinguidos por V.Sas. para a apresentação deste **Projeto de Parceria Serviços Profissionais de Auditoria Independente referente ao exercício de 2020.**

Nossa empresa encontra-se apta a desenvolver e prestar completa assessoria junto dessa entidade consoante às exigências técnicas e legais.

Esperamos que esta proposta demonstre nosso desejo de atuar em conjunto com esta Entidade.

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:02:47 -03'00'

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

#### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

Este documento foi assinado digitalmente por Alexandre Chiaratti Do Nascimento. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 12AF-9907-6B80-44DB.

Há diversos fatores, por nós e principalmente por nossos clientes identificados, que demonstram os benefícios dessa parceria para a sua Entidade, como os listados a seguir:

1. Serão despendidas horas significativas de nossos sócios e gerentes para melhor entender e lidar com as questões que afetam sua Entidade.  
Para garantir que nossos compromissos sejam cumpridos e que os melhores profissionais e recursos estejam disponíveis, nossos sócios responsáveis estarão pessoalmente envolvidos no processo de avaliação da satisfação dos serviços propostos pela **AUDISA**.
2. A equipe por nós selecionada possui uma ampla gama de experiências, **principalmente relacionadas aos conhecimentos de Auditoria, Contabilidade e da legislação do Terceiro Setor.**

Essa equipe de profissionais altamente qualificados, provindos de renomadas instituições de ensino superior e com larga experiência profissional passam por treinamento e aprimoramento constante em cursos promovidos internamente ou em grandes entidades/empresas, além de frequentarem  **cursos de especialização e pós-graduação aplicáveis ao 3º setor** o que proporciona a conjugação exata de habilidades técnicas e comerciais necessárias para lidar com as questões de sua Entidade de forma eficiente e efetiva;

Assim, nossa equipe está altamente gabaritada para o atendimento das mais diversas situações e relacionamentos, comumente encontrados nas **entidades do Terceiro Setor**.

3. **Para facilitar ainda mais o seu atendimento, contamos com a logística dos nossos escritórios nos estados de São Paulo, Rio de Janeiro, Porto Alegre e ponto de apoio (sócio em Recife), proporcionando agilidade no pleno desenvolvimento de nossas atribuições.**
4. Nossa visão técnica e especializada focada nos pontos mais necessários dentro da sua Entidade.
5. Nossa força de conhecimento do mercado nacional e internacional pode ser usada no auxílio a sua Entidade.
6. Alto índice de satisfação por parte de nossos clientes demonstrando o reconhecimento do excelente trabalho que prestamos;

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:03:04 -03'00'

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

[sao.paulo@portalaudisa.com.br](mailto:sao.paulo@portalaudisa.com.br)

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

[portoalegre@portalaudisa.com.br](mailto:portoalegre@portalaudisa.com.br)

#### RECIFE

[recife@portalaudisa.com.br](mailto:recife@portalaudisa.com.br)

#### RIO DE JANEIRO

[riodejaneiro@portalaudisa.com.br](mailto:riodejaneiro@portalaudisa.com.br)

 [grupoaudisa](#)

 [@grupo\\_audisa](#)

 [audisa.consultores](#)

7. A **AUDISA** sempre sintonizada com as necessidades de sua Entidade tem como endereço eletrônico – [www.audisaauditores.com.br](http://www.audisaauditores.com.br), no qual disponibiliza informações pertinentes e atualizadas, artigos dos sócios, agenda de eventos (cursos de atualização e aperfeiçoamento).
8. Nossa experiência revelou que a participação dos profissionais que trabalham na Entidade é essencial para o sucesso do nosso Projeto, por isso necessitamos do comprometimento e envolvimento dos responsáveis por cada processo, objetivando a garantia de qualidade e retorno do investimento (agregando valores). Isto será um fator essencial para o sucesso da nossa parceria. O envolvimento adequado garantirá uma interação com nossa equipe e assim propiciando elevado nível de troca de conhecimento **e qualidade nos resultados finais.**

Permanecemos à inteira disposição de V.Sas. para quaisquer informações adicionais.

Atenciosamente,

**AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS**

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:03:31 -03'00'

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

[sao.paulo@portalaudisa.com.br](mailto:sao.paulo@portalaudisa.com.br)

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

[portoalegre@portalaudisa.com.br](mailto:portoalegre@portalaudisa.com.br)

### RECIFE

[recife@portalaudisa.com.br](mailto:recife@portalaudisa.com.br)

### RIO DE JANEIRO

[riodejaneiro@portalaudisa.com.br](mailto:riodejaneiro@portalaudisa.com.br)



## CONTEÚDO

A presente Proposta para execução de serviços de **auditoria independente** está dividida em tópicos, conforme detalhamos em seqüência:

1. **Objetivos do Trabalho;**
2. **Auditoria de Entidades Benéficas de Assistência Social / Sem Fins Lucrativos (diferencial);**
3. **Produtos Gerados;**
4. **Limitações dos Trabalhos;**
5. **Tempo de execução e Condições;**
6. **Honorários Profissionais (Investimento)**
7. **Disposições Gerais**
8. **Termo de Aceitação e Validade da Proposta**

MARCELA MORENO  
GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:04:07 -03'00'

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

saopaulo@portalaudisa.com.br

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

portoalegre@portalaudisa.com.br

### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

Este documento foi assinado digitalmente por Alexandre Chiaratti Do Nascimento.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 12AF-9907-6B80-44DB.

## 1. Objetivos do Trabalho

As Demonstrações Contábeis constituem-se objeto da auditoria.

Está abrangida nesta proposta a prestação de serviços de auditoria contábil independente para o **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19**

NOME	CNPJ	ENDEREÇO
<b>MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19</b>	10.583.920/005-67	Rod. PE S/N Cidade Tabajara - Olinda -PE

Os serviços de Auditoria Independente ora proposto têm por objetivo certificarmos da veracidade dos saldos apresentados no Balanço Patrimonial e respectivas Demonstrações Contábeis, sendo que os exames abrangerão as operações a partir de **08/04/2020 a 31/10/2020**, em conformidade com os Princípios de Contabilidade, com utilização das Normas e Procedimentos usuais em Auditoria, nos quais se incluem provas nos Registros Contábeis na extensão que julgarmos necessário na circunstância, aspectos fundamentais para emitirmos nossa opinião.

Em linha com as expectativas definidas a abrangência de nossos trabalhos, enumeramos a seguir, os **principais procedimentos** a serem adotados e as **áreas** a serem auditadas na entidade:

- Sistema Contábil: Análise do Ativo Circulante, Ativo Não Circulante, Passivo Circulante, Passivo Não Circulante e Patrimônio Líquido.
- Departamento Fiscal e Tributário
- Área de Recursos Humanos: Exames de Natureza Trabalhista e Obrigações Sociais com análise dos aspectos e a relevância contábil e administrativa.
- Exame das Demonstrações Contábeis: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Patrimônio Social), Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC e Notas Explicativas.

MARCELA MORENO  
 GALDINO  
 MARQUES:08918568460  
 MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
 MARCELA MORENO GALDINO  
 MARQUES:08918568460  
 Dados: 2020.06.03 11:04:29 -03'00'

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
 1º And. Conj. 108/109  
 Alphaville – 06454-000

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
 13º And. Conj. 1316  
 Menino Deus – 90150-005

### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

- Controles Internos - A revisão e avaliação do **Sistema de Controles Internos** serão efetuadas tendo única e exclusivamente a emissão de nossa opinião e será efetuado através de procedimentos técnicos de auditoria, exame dos registros, relatórios e, outros elementos do sistema em funcionamento da entidade, a fim de determinar em seus controles existentes, o **nível de eficiência e segurança e, seus respectivos impactos contábeis**.

*NOTA: Serão efetuados os procedimentos de auditoria contábil de acordo com as Normas Técnicas e Profissionais levando em consideração o Planejamento, Escopo de trabalho e as circunstâncias apresentadas e julgadas necessárias por esta auditoria, podendo não ser efetuado alguns dos exames a seguir apresentados.*

## 2. **Auditoria de Entidades Benéficas de Assistência Social / Sem Fins Lucrativos (Diferencial)**

Nosso diferencial, nossa "marca registrada" está ligada precisamente ao trabalho de campo que realizamos.

Entre as principais análises focadas em nosso objetivo que é a emissão de nossa opinião no Relatório dos Auditores Independentes (Parecer) prestadas pela AUDISA na auditoria de Entidade Benéfica de Assistência Social (obrigações específicas), por atividade (Educação, Assistência Social e **Saúde**), citamos:

- Análise dos documentos e procedimentos que servem de suporte às informações prestadas (Ex. Gratuidades Concedidas);
- **Análise quanto ao atendimento a Resolução 1.409 – R1 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC específica às Entidades Sem Fins Lucrativos.**
- **Análise do cumprimento da Lei 12.101/2009 alterada pela 12.868, Decreto Federal 8.242/2014 e Portarias Ministeriais nº 834 do Ministério da Saúde;**
- Verificação quanto ao cumprimento das exigências básicas pertinentes às Entidades Benéficas de Assistência Social, de acordo com a legislação vigente, sob a ótica dos Princípios e Normas Contábeis;
- Análise da Alocação contábil das Gratuidades Concedidas e da “Isenção” usufruída em atendimento às disposições Estatutárias sob a ótica dos Princípios e Normas Contábeis e legislação vigente;
- Análise da alocação contábil das Gratuidades Concedidas (atendimentos SUS) e da Isenção Previdenciária Usufruída, em atendimento às Disposições Estatutárias e à Legislação Vigente, sob a ótica dos Princípios de Contabilidade.

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

[saopaulo@portalaudisa.com.br](mailto:saopaulo@portalaudisa.com.br)

Fone: (11) 3661-9933

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

[portoalegre@portalaudisa.com.br](mailto:portoalegre@portalaudisa.com.br)

Fone: (51) 3062-8902

### RECIFE

[recife@portalaudisa.com.br](mailto:recife@portalaudisa.com.br)

### RIO DE JANEIRO

[riodejaneiro@portalaudisa.com.br](mailto:riodejaneiro@portalaudisa.com.br)

 [grupoaudisa](#)

 [@grupo\\_audisa](#)

 [audisa.consultores](#)

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por MARCELA MORENO GALDINO MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:04:57 -03'00'

### 3. Produtos Gerados

Os produtos a serem gerados ao longo dos trabalhos realizados serão previamente discutidos e validados com V.Sas., objetivando a forma de atendimento diferenciada da AUDISA, que é a interação com o Cliente, e assim atendendo as particularidades de sua Entidade.

Como resultado de nossos trabalhos, emitiremos os seguintes documentos:

- **Relatório técnico de pontos**, em caráter **CONFIDENCIAL** à DIRETORIA – SEDE, com as situações encontradas, seguido das **recomendações** pertinentes.

**NOTA:** Outrossim, numa situação extrema em que o Relatório de Auditoria seja considerado meio de prova numa eventual demanda judicial e seja julgada a necessidade de serviços complementares e/ou dispêndio de horas para cumprimento e atendimento de possíveis audiências conciliatórias ou não, informamos que nossos honorários serão acertados e cobrados separadamente.

- **RELATÓRIO (PARECER) DOS AUDITORES INDEPENDENTES**, declarando se, em nossa opinião, o **Balço Patrimonial** e as respectivas **Demonstrações Contábeis-Financeiras-CONSOLIDADAS**, refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da Instituição, bem como, o resultado de suas operações relativos ao exercício findo, de acordo com a legislação societária, com os Princípios de Contabilidade e aplicados com uniformidade em relação ao exercício analisado observados os aspectos da Lei 11.638/2007, Normas técnicas Gerais do Conselho Federal de Contabilidade em linha com o IFRS e no que couber às Normas Técnicas específicas de Entidades Sem Fins Lucrativos.

**Nota:** O Relatório dos Auditores Independentes tem por limite os próprios objetivos da Auditoria das Demonstrações Contábeis. De acordo com “**Procedimentos de Auditoria em conformidade com a Resolução CFC Nº. 1.203/09 (NBC- TA- 200) – Objetivos Gerais do Auditor Independente e a Condução da Auditoria em Conformidade com Normas de Auditoria.**”, a ENTIDADE fornecerá à Auditoria, “**CARTA DE REPRESENTAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO**”, na data do parecer.

### 4. Limitações do Trabalho

Os procedimentos que executaremos serão desenvolvidos para atender o “item 1 (Objetivo do Trabalho)” desta Proposta. O Relatório Confidencial dos trabalhos será de uso exclusivo da Administração da Entidade e não deve ser distribuído a quem não tenha responsabilidade sobre a sua suficiência e propósitos.

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

#### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

Este documento foi assinado digitalmente por Alexandre Chiaratti Do Nascimento. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 12AF-9907-6B80-44DB.

Nossos trabalhos serão planejados e efetuados por amostragem para obtermos a segurança necessária para emissão do Parecer de Auditoria Independente. No que se refere especificamente a fraudes e às características que as envolvem, especialmente àquelas relacionadas à ocultação e adulteração de documentos (inclusive falsificação), é possível que um exame com base em procedimentos previamente acordados, embora adequadamente planejado e efetuado, não as detecte.

A Entidade, se compromete a disponibilizar todas as informações administrativas, contábeis, extra-contábeis, jurídicas e processuais, que guardam ou venham a guardar relação, direta ou indireta, para o fiel cumprimento desta proposta.

## 5. Tempo de Execução e Condições

As visitas ocorrerão na Sede da Entidade e/ou local onde a contabilidade está centralizada, em conformidade com o planejamento dos trabalhos previamente acordados (Entidade e Audisa).

### ESTIMAMOS EM NOSSO PLANEJAMENTO:

#### PARA CADA EXERCÍCIO A SER AUDITADO:

**Primeira visita (interim):** Visita provavelmente no mês de julho de 2020, para desenvolvimento dos procedimentos de auditoria necessários a adequada execução dos trabalhos, também deverá proporcionar possíveis adequações/correções que sejam necessárias até o período analisado. Nesta visita também ocorrerão procedimentos para análise e avaliação dos sistemas de controles internos que deverão servir como base e complemento do nosso trabalho.

**Segunda visita (fechamento):** Visita quando do encerramento das operações da unidade em comum a acordo com a entidade (provavelmente em novembro de 2020), para desenvolvimento dos procedimentos de auditoria necessários a adequada execução dos trabalhos, também deverá proporcionar possíveis adequações/correções que sejam necessárias até o período analisado. Nesta visita também ocorrerão procedimentos para análise e avaliação dos sistemas de controles internos que deverão servir como base e complemento do nosso trabalho, além da revisão das demonstrações contábeis em data a ser previamente combinada entre as partes (Audisa e Entidade).

**A soma de todo o trabalho (planejamento, campo e Audisa) deverá consumir aproximadamente 18 horas de nossa equipe.**

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

#### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br



A proposta de visitas supracitada levou em consideração o nível de conhecimento dos controles internos da Entidade, volume de trabalho e o investimento envolvido.

**Na elaboração deste projeto consideramos visitas a outras localidades(unidades), assim como acompanhamento de inventário, conforme nosso julgamento e planejamento.**

Caso ao longo da realização dos serviços, seja notado algum evento que justifique uma imediata intervenção de V.Sas, será prontamente comunicado para as providências que se fizerem necessária.

Enfatizamos que a formação de opinião do Auditor, fica condicionada que a documentação examinada esteja adequada, completa e sem qualquer obstáculo à ação da Auditoria.

***Assumimos e nos comprometemos quanto à reserva de discricão e absoluto sigilo de toda e qualquer transação e/ou ocorrência examinada.***

## 6. Honorários Profissionais (Investimento)

Nós queremos construir uma parceria (relacionamento) de longo prazo com a sua Entidade, por isso, acreditamos que se cobrarmos um valor justo por nosso trabalho e entregarmos um serviço de alta qualidade, nossos honorários nunca estarão em questão. Trabalhar de forma preventiva para os nossos clientes é a principal prerrogativa da AUDISA.

Nossos honorários são calculados de acordo com a estimativa de tempo a ser despendido no planejamento, execução e conclusão de nossos trabalhos e considera o nível técnico dos profissionais envolvidos, bem como a quantidade de profissionais.

Nos cálculos da estimativa de horas, base para consignação dos honorários estabelecidos, considera que contaremos com a total cooperação do Pessoal da Entidade, inclusive do Contador, notadamente nas composições de análises, documentações e conciliações necessárias à Auditoria, preparo e reproduções de cópias xerográficas e pronto fornecimento das informações que solicitaremos para o bom andamento dos trabalhos em qualquer área e nível.

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

saopaulo@portalaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

portoalegre@portalaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460



Assinado de forma digital por MARCELA  
MORENO GALDINO MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:06:25 -03'00'

**Forma de Investimento / Pagamento:****EXERCICIO DE 2020**

DATA	Valores (R\$)
10 de junho de 2020	988,93
10 de julho de 2020	988,93
10 de agosto de 2020	988,93
10 de setembro de 2020	988,93

As cobranças das parcelas mensais serão efetuadas através da emissão de **NOTA FISCAL E BOLETO BANCÁRIO**.

**As despesas diretamente vinculadas à execução dos trabalhos estão incluídas em nossos honorários não restando despesas a serem ressarcidas pela Entidade.**

Encargos moratórios – No caso de haver atraso no pagamento nos valores estipulados devido pela Contratante, na data de seu respectivo vencimento, sofrerá multa de 2% (dois por cento) e juros de mora de 1% (um por cento) ao mês, além do serviço ser suspenso até o efetivo acerto dos valores em aberto.

OBS: O trabalho de auditoria descrito nesta proposta é suficiente para atender as necessidades desta entidade, além suprir todas as exigências técnicas e legais existentes, porém caso a Entidade venha a solicitar a realização de trabalhos adicionais ao escopo de nosso trabalho, como por exemplo: mais visitas, outras elaborações técnicas, apresentações, reuniões entre outros que não estão contemplados nesta proposta a Audisa apresenta total interesse em atender, cabendo um acordo prévio inclusive de honorários entre as partes (Audisa e Entidade).

Fica entendido que estaremos mutuamente dispostos a renegociar essa proposta, no todo ou em parte, desde que ocorram limitações, fatos ou alterações de ordem de volume de trabalho, econômica ou tributária, ou impeditiva à execução do serviço, que venham a afetá-lo de maneira relevante, inclusive afetar o equilíbrio econômico deste contrato.

## 7. **Disposições Gerais**

É de nosso entendimento que V.Sas. consideram os procedimentos descritos nesta proposta como suficientes para os seus propósitos.

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

saopaulo@portalaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

portoalegre@portalaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460



Assinado de forma digital por MARCELA MORENO GALDINO MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:06:55 -03'00'

A responsabilidade máxima imputável à AUDISA, relacionada aos serviços descritos nesta proposta, independentemente de qualquer ação, disposição contratual, negligência ou outro motivo, será limitada ao montante dos honorários contratados, desde que eventuais danos sejam comprovados e diretamente relacionados à realização dos trabalhos.

Em nenhuma hipótese a AUDISA será considerada responsável por qualquer pagamento referente a dano, danos especiais, indiretos, multa punitiva, prejuízos ou despesas, mesmo no evento de haver sido informada de sua possível existência e/ou ocorrência. Essa cláusula afirmativa sobreviverá mesmo após este trabalho haver sido completado.

No caso da AUDISA venha se envolver em qualquer pendência, mesmo com relação a terceiros, autoridades ou entidades públicas, decorrente da prestação, por parte do o **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19** de informações imprecisas ou inverídicas, ou por conta de documentos fornecidos e analisados que não expressem fielmente a realidade, compromete-se a ENTIDADE de tomar todas as medidas necessárias à proteção da reputação e bom nome da AUDISA, salvaguardando-a contra todas e quaisquer demandas que possam advir, arcando com os respectivos custos, inclusive indenizatórios, se aplicáveis.

## Responsabilidade da AUDISA

A AUDISA tem como responsabilidade principal a entrega dos trabalhos, objeto desta proposta, dentro dos termos e prazos acima mencionados.

Todos os serviços contratados serão executados e prestados por profissionais da AUDISA, que não terão vínculo de qualquer natureza, especialmente de natureza trabalhista, com o **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19**. À AUDISA tem exclusiva responsabilidade pelos pagamentos dos salários de seus profissionais, bem como pelo cumprimento de todas às obrigações legais, para legais e de qualquer natureza para com seus auditores, notadamente as referentes ao cumprimento das leis trabalhistas, previdenciárias, securitárias e tributárias, ficando, dessa forma, expressamente excluída qualquer responsabilidade do **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19** sobre tal matéria, seja durante ou após a vigência do presente contrato.

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

saopaulo@portalaudisa.com.br

Fone: (11) 3661-9933

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

portoalegre@portalaudisa.com.br

Fone: (51) 3062-8902

### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por MARCELA MORENO GALDINO MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:07:23 -03'00'

## Responsabilidade da CONTRATANTE

O **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19** por sua vez, obriga-se a:

- Prestar colaboração máxima à AUDISA, quando da execução de suas tarefas, no que diz respeito ao fornecimento de informações e documentos necessários, responsabilizando-se por atestar sua autenticidade e veracidade.
- Remunerar pontualmente a AUDISA pela prestação dos serviços aqui contratados.

## Independência

A AUDISA desenvolve seus trabalhos de acordo com as normas que regem a profissão do auditor, em especial, as normas de independência expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC

## Sigilo

A AUDISA, seus empregados e representantes obrigam-se, a qualquer título, a manter no mais absoluto sigilo todas as informações, dados, documentos e demais elementos que venham a ter conhecimento ou acesso em razão da execução desta proposta, sejam do **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19** ou de terceiros, que não poderão ser divulgados a qualquer terceiro, verbalmente ou por escrito, em qualquer época, sem o consentimento prévio e por escrito do **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO - MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19**

## Foro

Fica eleito o foro da Comarca de Olinda, Estado de Pernambuco, com expressa renúncia de qualquer outro, para dirimir eventuais dúvidas ou litígios decorrentes deste Instrumento Contratual.

### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000  
saopaulo@portalaudisa.com.br

### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005  
portoalegre@portalaudisa.com.br

### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br



Este documento foi assinado digitalmente por Alexandre Chiaratti Do Nascimento.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 12AF-9907-6B80-44DB.

## 8. Termo de Aceitação e Validade da Proposta

Esta proposta é válida para o período de 30 (trinta) dias, a contar da data de sua emissão.

A presente Proposta após o “**De acordo**” de V.Sa. transformar-se-á em “**Contrato de Prestação de Serviços de Auditoria Independente**”, para todos os fins legais e, especificamente pelo aqui avençado. Este contrato será renovado automaticamente caso nenhuma das partes o rescinda com prévio aviso de 60 dias.

Sem mais, no aguardo do pronunciamento de V.Sa, subscrevemo-nos,

Atenciosamente,

Alexandre Chiaratti do Nascimento  
Sócio

## **HOSPITAL DO TRICENTENÁRIO – MATERNIDADE BRITES DE ALBUQUERQUE - COVID19)**

### **DE ACORDO:**

\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

GIL MENDONCA  
BRASILEIRO:12285064420

Assinado de forma digital por GIL  
MENDONCA BRASILEIRO:12285064420  
Dados: 2020.06.03 10:44:59 -03'00'

Carimbo e Assinatura

Testemunhas:

Nome:  
CPF:

Nome:  
CPF:

### **SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

### **PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

### **RECIFE**

recife@portalaudisa.com.br

### **RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

Este documento foi assinado digitalmente por Alexandre Chiaratti Do Nascimento.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 12AF-9907-6B80-44DB.

## ANEXO

### APRESENTAÇÃO DA AUDISA AUDITORES INDEPENDENTES

#### A AUDISA presta serviço de auditoria independente, especializado em Entidades do Terceiro Setor.

Em vários anos de atividades a **AUDISA** se orgulha de ter sido fiel à sua missão: trabalhar pela conquista e manutenção da filantropia dos clientes, dentro de padrões rigorosamente éticos. Somos hoje o resultado de anos de experiência e profissionalismo, e continuamos trabalhando para manter nossa reputação de competência, credibilidade e independência, conquistadas ao longo de nossa trajetória.

Nossos profissionais buscam permanentemente aprimorar suas técnicas de trabalho e formas de atuação, para melhor atender às necessidades daqueles que contratam nossos serviços e depositam sua confiança em nós. Ao lado da técnica, uma relação de parceria com os clientes, em face das significativas e preocupantes mudanças legais e operacionais, que vem ocorrendo no dia-a-dia das Entidades filantrópicas.

Nosso diferencial, nossa "*marca registrada*" está ligada precisamente ao trabalho de campo que realizamos. Nesse trabalho é feita uma análise pontual do dia-a-dia da Entidade, e em linguagem simples e de fácil entendimento, fornecemos dados necessários ao gerenciamento, a fim de que a instituição possa reunir elementos indispensáveis ao cumprimento das exigências do Ministério da Justiça, Secretaria da Receita Federal do Brasil, Ministério da Educação e Ministério do Desenvolvimento Social e Ministério da Saúde.

Somos autorizados através de nosso sócio pela CVM a exercer a atividade de auditoria independente no âmbito do mercado de valores mobiliários. Estamos aqui para somar, agregar valores ao trabalho de nossos clientes. Ao contratar nossos serviços, você está realizando um ótimo investimento para sua instituição.

Atuando na análise dos sistemas contábeis, organizacionais, procedimentos trabalhistas e demais áreas, estaremos auxiliando as Entidades, principalmente no que se refere aos projetos sociais e gratuidades concedidas (social, educacional e de saúde).

Atuamos em vários Estados e Distrito Federal do Brasil, notadamente no Rio Grande do Sul, Santa Catarina, Espírito Santo, Minas Gerais, Rio de Janeiro, São Paulo, Distrito Federal, Goiás, Mato Grosso, Mato Grosso do Sul, Alagoas, Bahia, Ceará, Maranhão, Paraíba, Pernambuco, Piauí, Recife, Rio Grande do Norte, Sergipe, Amazonas e Pará, totalizando entre Mantenedoras e suas Mantidas 717 clientes.

#### SÃO PAULO

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

saopaulo@portalaudisa.com.br

#### PORTO ALEGRE

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

portoalegre@portalaudisa.com.br

#### RECIFE

recife@portalaudisa.com.br

#### RIO DE JANEIRO

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

## RESPONSABILIDADE TÉCNICA E SÓCIOS

A **AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS** está sob a responsabilidade técnica dos seguintes profissionais:

### **Ricardo Roberto Monello**

- **Diretor de Assuntos Legislativos da FENACOM – representante de São Paulo em Brasília DF;**
- Profissional de Auditoria, com experiência de mais de 20 anos em Entidades do Terceiro Setor, filantrópicas ou não;
- Advogado da Adocacia Sergio Monello;
- Membro da AIC – Asociacion Internamericana de Contabilidad – USA;
- Membro da AUDIBRA - Instituto dos Auditores Internos do Brasil;
- Membro do IIA - Institute of Internal Auditors;
- Membro da Diretoria Executiva do SESCON/SP- Sindicato das Empresas de Serviços Contábeis de Assessoramento, Perícias, Informações e Pesquisa no Estado de São Paulo
- Membro da Comissão de Direito do Terceiro Setor da OAB-SP
- Palestrante de Cursos, Seminários e Congressos da AEC , CRB. ANAMEC, OAB-SP entre outros
- Pós Graduado em Direito Educacional (CEU)
- Pós-Graduado em Direito Processual Tributário
- Editor da REVISTA FILANTROPIA.
- Cadastro Nacional de Auditores Independentes n° 1619
- Palestrante de Cursos, Seminários e Congressos da AEC, CRB. ANAMEC, OAB-SP entre outros.

### **Alexandre Chiaratti do Nascimento**

- Profissional de Auditoria, com experiência de mais de 19 anos em Entidades do Terceiro Setor;
- Bacharel em Ciências Contábeis (PUC – SP)
- Especialista em Finanças (FGV-SP);
- Pós Graduado em Gestão de Organizações do Terceiro Setor (Mackenzie - SP).
- Membro do colegiado de Auditoria do IBRACON - Instituto dos Auditores Independentes do Brasil;
- Cadastro Nacional de Auditores Independentes n° 1620
- Palestrante de Cursos, Seminários e Congressos no Sindicato dos Contadores de SP e dentre outros.

MARCELA MORENO  
GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:09:52 -03'00'

#### **SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

saopaulo@portalaudisa.com.br

#### **PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

portoalegre@portalaudisa.com.br

#### **RECIFE**

recife@portalaudisa.com.br

#### **RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

### **Eduardo Jorge Pessoa de Melo**

- Consultor especialista em Gestão Financeira e Estratégica em Colégio / Escolas com ou sem Lucrativos;
- Auditor licenciado do Ministério do Planejamento Orçamento e Gestão, desde outubro de 2000;
- Membro do colegiado de Auditoria do IBRACON - Instituto dos Auditores Independentes do Brasil;
- Coordenador Geral Administrativo Financeiro da Faculdade Damas – Recife – PE;
- Pós Graduação em Administração Financeira (UPE – FCAP);
- Membro da AUDIBRA – Instituto dos Auditores Internos do Brasil;
- Realizador de Palestras em vários Seminários pelo Brasil.

### **Ivan Roberto dos Santos Pinto Jr.**

- Profissional de Auditoria, com experiência de mais de 18 anos em Entidades do Terceiro Setor;
- Membro do colegiado de Auditoria do IBRACON - Instituto dos Auditores Independentes do Brasil;
- Membro da AUDIBRA - Instituto dos Auditores Internos do Brasil;
- Membro do IIA - Institute of Internal Auditors;
- Bacharel em Ciências Contábeis;
- **Registrado na CVM através do Ato Declaratório nº 7710, DOU 08.4.04;**
- Registrado no CNAI Cadastro Nacional dos Auditores Independentes No. 718;
- Pós-Graduado em Gestão das Organizações do Terceiro Setor (PUC-RS).
- Pós-Graduando em Auditoria e Perícia.
- Palestrante de Cursos, Seminários e Congressos da AEC-RS, Sindicato dos Contadores de SP e RGS, Federação das Santas Casas e Hospitais Filantrópicos do RGS e dentre outros.

### **COLABORADORES (AUDITORES)**

- Bacharel em Ciências Contábeis;
- Profissionais de Auditoria, com experiência e especialização nas Entidades do Terceiro Setor;
- Pós Graduados em Gestão do Terceiro Setor;
- Pós Graduados em Auditoria e Perícia.

MARCELA MORENO  
GALDINO  
MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:10:21 -03'00'

#### **SÃO PAULO**

Alameda Rio Negro, 503  
1º And. Conj. 108/109  
Alphaville – 06454-000

#### **PORTO ALEGRE**

AV. Getúlio Vargas, 1157  
13º And. Conj. 1316  
Menino Deus – 90150-005

#### **RECIFE**

recife@portalaudisa.com.br

#### **RIO DE JANEIRO**

riodejaneiro@portalaudisa.com.br

 grupoaudisa

 @grupo\_audisa

 audisa.consultores

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/12AF-9907-6B80-44DB> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 12AF-9907-6B80-44DB



### Hash do Documento

6CDB3329E31C9742058D4F51C37AE649C2AD59AFAB5AE4930463651E87A97642

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 02/06/2020 é(são) :

- Alexandre Chiaratti Do Nascimento (Signatário) - 147.823.488-19  
em 02/06/2020 22:48 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital



MARCELA MORENO  
GALDINO

MARQUES:08918568460

Assinado de forma digital por  
MARCELA MORENO GALDINO  
MARQUES:08918568460  
Dados: 2020.06.03 11:10:40 -03'00'