FAEPA

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da FMRP-USP

2021 | RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ENCARTE VII

Demonstrações Contábeis

INDICE

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO	**3**
BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO	**4**
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	**5**
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	**6**
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**6**
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	**7**
BALANÇO PATRIMONIAL POR SEGMENTO	**8**
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO POR SEGMENTO OPERACIONAL	**9**
NOTAS EXPLICATIVAS E RELATÓRIO DE AUDITORIA	**10**
ACOMPANHAMENTO POR PROJETO	**33**

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Balanços Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Em reais)

	Nota	2021	2020
Ativo			
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	**4**	234.657.979	198.449.590
Contas a Receber	**5**	41.915.166	20.952.767
Contratos e Convênios Públicos a Receber	**6**	201.424.966	180.271.361
Estoques	**7**	9.702.863	8.450.713
Impostos a Compensar	**8**	1.584.844	2.762.386
Adiantamentos	**9**	1.635.836	1.502.612
Outros Ativos	**10**	1.067.755	528.268
Despesas Antecipadas		15.633	20.077
Total do Ativo Circulante		**492.005.042**	**412.937.774**
Não Circulante			
Contas a Receber	**5**	644.000	-
Contratos e Convênios Públicos a Receber	**6**	279.780.966	499.385.942
Depósitos Judiciais	**19**	1.085.960	870.394
Imobilizado	**11**	92.632.642	93.115.998
Intangível	**12**	10.778.342	10.778.342
Total do Ativo não Circulante		**384.921.910**	**604.150.676**
Total do Ativo		**876.926.952**	**1.017.088.450**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Balanços Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Em reais)

	Nota	2021	2020
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	**13**	17.412.932	14.577.006
Salários e Obrigações Sociais	**14**	14.269.296	13.607.390
Obrigações Tributárias	**15**	3.258.357	3.249.932
Provisões para Férias e Encargos		21.423.084	21.811.947
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	**16**	213.976.008	193.357.944
Adiantamentos de Clientes / Projetos	**17**	23.452.547	14.293.786
Outras Obrigações	**18**	2.002.142	1.359.075
Total do Passivo Circulante		**295.794.366**	**262.257.080**
Não Circulante			
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	**16**	279.780.966	499.385.943
Provisões para Contingências	**19**	1.299.256	3.002.396
Imobilizado de Terceiros Vinculado	**20**	14.648.907	14.636.160
Total do Passivo não Circulante		**295.729.129**	**517.024.499**
Patrimônio Líquido	**21**		
Patrimônio Social		237.806.871	214.698.407
Superávits Acumulados		47.596.586	23.108.464
Total do Patrimônio Líquido		**285.403.457**	**237.806.871**
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		**876.926.952**	**1.017.088.450**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Demonstrações do Resultado (superávit ou déficit)

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Em reais)

	Nota	2021	2020
Receitas Operacionais			
Renda Hospitalar - SUS		196.262.937	175.272.936
Renda SUS - Aditivo		-	13.684.816
SUS Credenciamento de UTI Covid		32.933.606	20.666.039
Contrato de Gestão Hospital Estadual de Ribeirão Preto-HERP		37.186.446	35.737.919
Contrato de Gestão Centro Ref. Saúde Mulher Rib.Preto - MATER		31.758.767	30.664.736
Contrato de Gestão Hospital Estadual Américo Brasiliense-HEAB		75.503.097	64.531.494
Contrato de Gestão Hospital Estadual Serrana - HES		52.022.937	45.976.616
Convênios Públicos - Municipal		12.766.206	10.392.732
Convênios Públicos - Estadual		16.014.687	5.033.907
Convênios Públicos - Federal		13.239.392	9.436.894
Convênios Públicos - Outros		-	1.062
Renda Hospitalar - Saúde Suplementar		36.743.631	36.084.383
Renda Hospitalar - Atendimentos Particulares		10.096.501	5.977.146
Pesquisas Clínicas		18.515.043	9.512.084
Receita com Estacionamentos		2.202.623	1.870.588
Receitas com Centro de Convenções		9.900	130.080
Outras Receitas Operacionais	**22**	29.918.704	32.716.358
		565.174.477	**497.689.790**
Despesas Operacionais			
Despesas com Pessoal	**23**	(226.152.576)	(216.324.239)
Medicamentos e Materiais de Consumo	**24**	(123.118.712)	(99.472.882)
Despesas Administrativas e Gerais	**25**	(21.911.820)	(17.895.446)
Serviços de Terceiros	**26**	(87.609.087)	(78.591.009)
Despesas com Repasses	**27**	(52.208.803)	(52.758.062)
Despesas com Amortizações e Depreciações		(8.779.121)	(7.920.579)
Despesas com Contingências e Perdas	**28**	(5.303.208)	(6.203.679)
Outras Receitas / Despesas Operacionais		(1.237)	957.169
		(525.084.564)	**(478.208.727)**
Superávit Antes do Resultado Financeiro		**40.089.913**	**19.481.063**
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	**29**	7.506.673	3.627.403
Superávit do Exercício		**47.596.586**	**23.108.464**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Demonstrações do Resultado Abrangente

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Em reais)

	2021	2020
Superávit do Exercício	**47.596.586**	**23.108.464**
Variação Cambial	25.789	(702)
Resultado Abrangente do Exercício	**47.622.375**	**23.107.762**

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Em reais)

	Patrimônio Social	Superávits Acumulados	Total
Saldos em 1 de janeiro de 2020	**209.661.232**	**5.037.175**	**214.698.407**
Transferência do Superávit para o Patrimônio Soci	5.037.175	(5.037.175)	-
Superávit do Exercício	-	23.108.464	23.108.464
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**214.698.407**	**23.108.464**	**237.806.871**
Transferência do Superávit para o Patrimônio Soci	23.108.464	(23.108.464)	-
Superávit do Exercício	-	47.596.586	47.596.586
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**237.806.871**	**47.596.586**	**285.403.457**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

Em reais

	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit do Exercício	47.596.586	23.108.464
Ajustes por:		
Depreciações e Amortizações	8.779.121	7.920.579
Custo Residual dos Bens do Ativo Imobilizado Baixado	4.324.092	4.164.335
(Reversão) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	(137.129)	-
Provisão (Reversão) para Riscos e Contingências Trabalhistas	(1.703.140)	(402.699)
(Aumento) Redução nos Ativos:		
Contas a Receber de Clientes	(21.469.270)	358.161
Contratos e Convênios Públicos a Receber	198.451.371	(186.242.781)
Estoques	(1.252.150)	(2.698.058)
Impostos a Compensar	1.177.542	(2.762.385)
Adiantamentos	(133.224)	(224.181)
Outros Bens e Direitos	(539.487)	(486.825)
Despesas Antecipadas	4.444	(723)
Depósitos Judiciais	(215.566)	143.152
Aumento (Redução) nos Passivos:		
Fornecedores	2.835.926	(231.068)
Obrigações Sociais	661.906	381.377
Obrigações Tributárias	8.425	670.025
Provisão para Férias e Encargos	(388.863)	3.855.837
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	(198.986.913)	189.735.137
Imobilizado de Terceiros Vinculados	12.747	6.663.278
Adiantamentos de Clientes / Projetos	9.158.761	14.293.786
Outras Contas a Pagar	643.067	356.436
Recursos Líquidos Provenientes das Operações	**48.828.246**	**58.601.847**
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisições do Imobilizado	(12.619.857)	(22.431.398)
Aquisições do Intangível	-	(1.594.561)
Recursos Líquidos Provenientes das Atividades de Investimentos	**(12.619.857)**	**(24.025.959)**
Aumento (Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	**36.208.389**	**34.575.888**
Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa:		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício	234.657.979	198.449.590
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	198.449.590	163.873.702
Aumento (Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	**36.208.389**	**34.575.888**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2021 por segmento

	FAEPA	HERP	MATER	HEAB	HES	Consolidado
Ativo						
Circulante						
Caixa e Equivalentes de Caixa	222.321.250	13.155	5.605.349	1.913.063	4.805.162	234.657.979
Contas a Receber	41.915.166	-	-	-	-	41.915.166
Contratos e Convênios Públicos a Receber	4.435.605	40.296.001	31.926.000	74.199.360	50.568.000	201.424.966
Estoques	-	1.852.133	595.260	5.277.193	1.978.277	9.702.863
Impostos a Compensar	885.705	198.213	14.389	486.537	-	1.584.844
Adiantamentos	922.627	157.056	101.470	306.948	147.735	1.635.836
Outros Créditos	1.067.755	-	-	-	-	1.067.755
Despesas Antecipadas	15.633	-	-	-	-	15.633
Total do Ativo Circulante	**271.563.741**	**42.516.558**	**38.242.468**	**82.183.101**	**57.499.174**	**492.005.042**
Não Circulante						
Contas a Receber	644.000	-	-	-	-	644.000
Contratos e Convênios Públicos a Receber	4.498.286	-	37.247.000	191.681.680	46.354.000	279.780.966
Depósitos Judiciais	854.776	17.392	6.971	206.821	-	1.085.960
Imobilizado	82.399.576	575.164	856.285	1.795.744	7.005.873	92.632.642
Intangível	10.778.342	-	-	-	-	10.778.342
Total do Ativo Não Circulante	**99.174.980**	**592.556**	**38.110.256**	**193.684.245**	**53.359.873**	**384.921.910**
Total do Ativo	**370.738.721**	**43.109.114**	**76.352.724**	**275.867.346**	**110.859.047**	**876.926.952**

	FAEPA	HERP	MATER	HEAB	HES	Consolidado
Passivo						
Circulante						
Fornecedores	13.107.901	1.003.785	595.764	1.756.362	949.120	17.412.932
Salários e Obrigações Sociais	7.006.237	1.238.714	1.236.482	2.895.719	1.892.144	14.269.296
Obrigações Tributárias	1.625.524	277.127	267.482	595.741	492.483	3.258.357
Provisões para Férias e Encargos	10.379.191	2.000.959	1.843.142	4.516.896	2.682.896	21.423.084
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	17.841.884	37.870.438	34.253.189	72.505.184	51.505.313	213.976.008
Adiantamentos de Clientes / Projetos	23.452.547	-	-	-	-	23.452.547
Outras Obrigações	1.921.493	14.131	18.380	70.920	-22.782	2.002.142
Total do Passivo Circulante	**75.334.777**	**42.405.154**	**38.214.439**	**82.340.822**	**57.499.174**	**295.794.366**
Não Circulante						
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	4.498.286	-	37.247.000	191.681.680	46.354.000	279.780.966
Provisões para Contingências	1.086.360	128.796	35.000	49.100	-	1.299.256
Imobilizado de Terceiros Vinculado	4.415.841	575.164	856.285	1.795.744	7.005.873	14.648.907
Total do Passivo Não Circulante	**10.000.487**	**703.960**	**38.138.285**	**193.526.524**	**53.359.873**	**295.729.129**
Patrimônio Líquido						
Patrimônio Social	237.806.871	-	-	-	-	237.806.871
Superávits Acumulados	47.596.586	-	-	-	-	47.596.586
Total do Patrimônio Líquido	**285.403.457**	**-**	**-**	**-**	**-**	**285.403.457**
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	**370.738.721**	**43.109.114**	**76.352.724**	**275.867.346**	**110.859.047**	**876.926.952**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Demonstração do Resultado para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 por segmento

	FAEPA	HERP	MATER	HEAB	HES	Consolidado
Receitas Operacionais						
Renda Hospitalar - SUS	196.262.937	-	-	-	-	196.262.937
Renda SUS - Aditivo	-	-	-	-	-	-
SUS Credenciamento de UTI Covid	32.933.606	-	-	-	-	32.933.606
Contrato de Gestão Hospital Estadual de Ribeirão Preto-HERP	-	37.186.446	-	-	-	37.186.446
Contrato de Gestão Centro Ref Saúde Mulher Rib.Preto-MATER	-	-	31.758.767	-	-	31.758.767
Contrato Hospital Estadual Américo Brasiliense-HEAB	-	-	-	75.503.097	-	75.503.097
Contrato Hospital Estadual Serrana-HES	-	-	-	-	52.022.937	52.022.937
Convênios Públicos - Municipal	12.766.206	-	-	-	-	12.766.206
Convênios Públicos - Estadual	16.014.687	-	-	-	-	16.014.687
Convênios Públicos - Federal	13.239.392	-	-	-	-	13.239.392
Convênios Públicos - Outros	-	-	-	-	-	-
Renda Hospitalar - Saúde Suplementar	36.743.631	-	-	-	-	36.743.631
Renda Hospitalar - Atendimentos Particulares	10.096.501	-	-	-	-	10.096.501
Pesquisas Clínicas	18.515.043	-	-	-	-	18.515.043
Receita com Estacionamentos	2.202.623	-	-	-	-	2.202.623
Receitas com Centro de Convenções	9.900	-	-	-	-	9.900
Outras Receitas	29.053.948	29.616	139.046	425.815	270.279	29.918.704
	367.838.474	**37.216.062**	**31.897.813**	**75.928.912**	**52.293.216**	**565.174.477**
Despesas Operacionais						
Despesas com Pessoal	(108.626.631)	(21.581.784)	(19.463.177)	(46.090.379)	(30.390.605)	(226.152.576)
Medicamentos e Material de Consumo	(83.401.342)	(6.068.931)	(4.509.296)	(17.224.552)	(11.914.591)	(123.118.712)
Despesas Administrativas e Gerais	(12.758.670)	(2.284.513)	(1.878.180)	(2.773.521)	(2.216.936)	(21.911.820)
Serviços de Terceiros	(57.351.418)	(7.169.879)	(6.137.185)	(9.745.447)	(7.205.158)	(87.609.087)
Despesas com Repasses	(52.208.803)	-	-	-	-	(52.208.803)
Despesas com Depreciações	(7.591.696)	(77.387)	(46.644)	(225.641)	(837.753)	(8.779.121)
Despesas com Contingências e Perdas	(5.075.147)	(128.796)	(45.806)	(53.459)	-	(5.303.208)
Outras Receitas / Despesas Operacionais	(1.246)	-	-	9	-	(1.237)
	(327.014.953)	**(37.311.290)**	**(32.080.288)**	**(76.112.990)**	**(52.565.043)**	**(525.084.564)**
Superávit Antes do Resultado Financeiro	**40.823.521**	**(95.228)**	**(182.475)**	**(184.078)**	**(271.827)**	**40.089.913**
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	6.773.065	95.228	182.475	184.078	271.827	7.506.673
Superávit do Exercício	**47.596.586**	**-**	**-**	**-**	**-**	**47.596.586**

FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO PRETO DA UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO - FAEPA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019.

1 Contexto operacional

A Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo – FAEPA, ("Fundação") foi criada em 31 de Agosto de 1988, por iniciativa de um grupo de pessoas físicas e jurídicas de direito privado atuantes na área da saúde, com a finalidade precípua de atuar no desenvolvimento da assistência integral à saúde em benefício da sociedade em geral, e de colaborar com outras entidades da área da saúde, especialmente com o Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo (HCFMRPUSP).

De acordo com as disposições expressas, a FAEPA é pessoa jurídica de direito privado, de fins não lucrativos, com autonomia administrativa e financeira, com prazo de duração indeterminado, regida pelo seu Estatuto, o seu Regimento Interno e pelas Normas do Código Civil e, no caso de sua extinção, em qualquer dos casos previstos em Lei, o seu patrimônio destinar-se-á ao Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto - USP, tal como estabelecido no ato de sua instituição, exceto os excedentes financeiros decorrentes de suas atividades, os legados, as doações e os bens e recursos que à ela tenham sido alocados em razão de sua qualificação como Organização Social, os quais deverão ser destinados ao Patrimônio de outra Organização Social qualificada no âmbito do Estado, valendo esta regra, também na hipótese de sua desqualificação, sendo vetada à alteração de sua natureza, assim como a supressão dos seus objetivos primordiais. A FAEPA tem por finalidade: a) Colaborar, pelos meios adequados, com as pessoas e entidades interessadas no desenvolvimento das ciências da saúde, em programas compatíveis com seus objetivos, podendo, para tanto, firmar convênios ou contratos com instituições públicas e privadas, nacionais e estrangeiras. A colaboração dar-se-á especialmente com o Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo; b) Estimular trabalhos nas áreas didática, assistencial e de pesquisa, por meio de apoio material e de remuneração a pesquisadores, a docentes e ao pessoal de apoio, servidores ou não, que participem do planejamento e execução das atividades fins da Fundação; c) Patrocinar o desenvolvimento de novos produtos e equipamentos, sistemas e processos; d) Promover cursos, simpósios e estudos; e) Promover a divulgação de conhecimentos tecnológicos e a edição de publicações técnicas e científicas; f) Instituir bolsa de estudo, estágios e auxílios de assistência a professores, pesquisadores e pessoal de apoio que possam contribuir para a consecução dos objetivos da Fundação, desde que assim o permitam seus recursos, cumpridos os requisitos regimentais; g) Colaborar na preservação do patrimônio do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo; h) Administrar, promover ou coordenar, diretamente ou mediante terceirização, eventos de natureza social, cultural ou artística, bem como atividades de cunho científico ou educacional. Conforme o Estatuto Social, a FAEPA é gerida pela seguinte estrutura: I. Conselho de Curadores; II. Diretoria; III. Conselho Consultivo

1.1 Reconhecimento de utilidade pública

a. Esfera Municipal: Lei nº 6.166 de 23/12/1991;
b. Esfera Estadual: Lei nº 10.036 de 10/7/1998;
c. Esfera Federal: Processo MJ nº 4.860/98-10, Decreto nº 2994 de 19/3/1999

1.2 Da certificação no CEBAS

O Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS está regulamentado pela Lei nº 12.101 de 27/11/2009, Decreto nº 8.242 de23/5/2014 e Portaria do Ministério da Saúde nº 1.970 de 16/8/2011. A FAEPA possui certificação de entidade filantrópica desde 12/06/1998 e vem mantendo seu credenciamento conforme abaixo: Período de Vigência - Resolução do CNAS:

• 12/6/1998 a 11/6/2001 - Resolução nº 160 de 25/6/1999;
• 12/6/2001 a 11/6/2004 - Resolução nº 026 de 21/2/2008;
• 12/6/2004 a 11/6/2007 - Resolução nº 003 de 23/1/2009;
• 12/6/2007 a 11/6/2010 - Resolução nº 007 de 3/2/2009;
• 12/6/2010 a 11/6/2015 - Portaria nº 104 de 11/2/2020;
• 12/6/2015 a 11/6/2018 - Portaria nº 175 de 26/2/2020;
• 12/6/2018 a 11/6/2021 - Portaria nº 256 de 26/3/2020.
• 12/6/2021 a 11/6/2024 - Portaria nº 640 de 7/6/2021.

1.3 Dos demais registros nos conselhos

a. Conselho Nacional de Assistência Social, Resolução nº 082 de 9/6/1998;
b. Certificado de Cadastro na Seção de Atendimento e Assessoria às Entidades Sociais sob nº 119;
c. Inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social sob nº 057.

1.4 Manutenção financeira

Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais são provenientes de:

a. Títulos, ações ou papéis financeiros de sua propriedade;
b. Rendas próprias dos imóveis que possua;
c. Receitas decorrentes de atividades próprias ou daquelas em convênio ou em associação com terceiros;
d. Juros bancários e outras receitas eventuais;
e. Rendas a seu favor constituídas por terceiros;
f. Usufrutos instituídos a seu favor;
g. Remuneração que receber por serviços prestados;
h. Receita de vendas de produtos de sua manufatura e de “royalties” e ou assistência técnica decorrente de negociação com terceiros de direitos relativos a propriedade industrial;
i. Rendimentos resultantes de atividades relacionadas direta ou indiretamente com as finalidades estabelecidas no seu objeto estatutário.

1.5 Contratos de Gestão e Convênios

Convênio com o Hospital das Clínicas de Ribeirão Preto: Desde 1993, a Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da USP - FAEPA mantém Convênio de Cooperação com o Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - HCFMRP-USP. Com suporte neste Instrumento, no mesmo ano, a FAEPA passou a integrar o Convênio com o SUS. Ambos vêm sendo regularmente renovados a cada 5 anos. Dessa forma, dentre outras atividades, a Fundação processa e realiza o gerenciamento do faturamento dos serviços médicos prestados ao SUS e à Saúde Suplementar no âmbito do Hospital.

Contrato de Gestão do Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP: Em 01/1/2018, foi celebrado Contrato de Gestão entre o Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria Estadual de Saúde e a Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da USP - FAEPA, Processo nº 001.0500.000.053/2017, tendo por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP. Pela execução do Contrato, a Secretaria Estadual da Saúde repassará a FAEPA/HE Ribeirão, nos prazos e condições acordados, a importância global estimada de R$ 149.865.000,00, referente a recursos de custeio e investimentos. O prazo de vigência do Contrato é de 5 anos, de 01/1/2018 a 31/12/2022, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas e havendo concordância de ambas as partes.

Contrato de Gestão do Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto - MATER: Em 28/2/2019, foi celebrado Contrato de Gestão entre o Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria Estadual de Saúde e a Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clinicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da USP - FAEPA, Processo nº 1891539/2018, tendo por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde no Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto - MATER. Pela execução do Contrato, a Secretaria Estadual da Saúde repassará a FAEPA/MATER, nos prazos e condições acordados, a importância global estimada de R$ 154.980.000,00, referente a recursos de custeio. O prazo de vigência do Contrato é de 5 anos, de 01/3/2019 a 28/2/2024, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas.

Contrato de Gestão Hospital Estadual Américo Brasiliense - HEAB. Em 20/7/2020, foi celebrado Contrato de Gestão entre o Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria Estadual de Saúde e a Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da USP - FAEPA, qualificada como Organização Social, Processo nº 1142913/2020, tendo por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde no Hospital Estadual Américo Brasiliense - HEAB. Pela execução Contrato de Gestão, a Secretaria Estadual da Saúde repassará a FAEPA/HE Américo Brasiliense, nos prazos e condições acordados, a importância global estimada de R$ 336.871.800,00, referente a recursos de custeio. O prazo de vigência do Contrato é de 5 anos, de 01/8/2020 a 31/7/2025, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas e havendo concordância de ambas as partes.

Contrato de Gestão Hospital Estadual Serrana - HES: Em 07/12/2018, foi celebrado Contrato de Gestão entre o Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria Estadual de Saúde e a Fundação de Apoio ao

Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da USP - FAEPA, Processo nº 001.0500.000.045/2018, tendo por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde Hospital Estadual Serrana - HES. Pela execução do Contrato, a Secretaria Estadual da Saúde repassará a FAEPA/HE Serrana, nos prazos e condições acordados, a importância global estimada de R$ 241.089.232,92, referente a recursos de custeio e investimentos. O prazo de vigência do Contrato é de 5 anos, de 07/12/2018 a 06/12/2023, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas e havendo concordância de ambas as partes.

1.6 Impactos da pandemia COVID-19 nas demonstrações financeiras

Desde março de 2020, com a chegada da pandemia de COVID-19 no país, houve a necessidade de adoções de medidas preventivas e imediatas que modificaram algumas operações da Entidade, impactando inclusive na realização de atendimentos eletivos. Além do aumento do consumo de EPIs, medicamentos específicos como sedativos e relaxantes musculares, da contratação emergencial de profissionais da linha de frente como médicos, enfermeiros e técnicos de enfermagem, o impacto inflacionário refletiu no aumento das despesas operacionais da FAEPA. Apesar de todo esse cenário, não houve, em nenhum momento, o desabastecimento de medicamentos, tampouco falta de equipamentos hospitalares, haja vista o recebimento de recursos governamentais e de doações que permitiu custear parte dos gastos ocorridos nessas ações.

2 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

a Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras da Fundação foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1409/2012 - ITG 2002 – Entidade sem finalidade de lucros.

A Administração avaliou a capacidade da Fundação em continuar operando normalmente e está convencida de que ela possui recursos para dar continuidade a seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações financeiras foram preparadas com base no pressuposto de continuidade.

As demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Fundação, cuja autorização para a sua conclusão foi dada por esta em 25 de fevereiro de 2022.

b Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma na respectiva nota explicativa.

c Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Fundação.

d Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC exige que a Administração da Fundação faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

As demonstrações financeiras da Fundação incluem, portanto, estimativas referentes às perdas de contas a receber, à vida útil dos bens do imobilizado, provisão para contingências, entre outras similares.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

3 Principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente nos exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras:

a Instrumentos financeiros

A Fundação reconhece seus ativos e passivos financeiros pelo valor justo no reconhecimento inicial, com exceção das contas a receber que mensura ao preço de transação, e subsequentemente mensura ao custo amortizado ou ao valor justo por meio do resultado com base no modelo de negócio para gestão de seus ativos e nas características de fluxo de caixa contratual do ativo financeiro.

a.1 Classificação

A Fundação classifica seus ativos financeiros de acordo com modelo de negócio adotado para gestão dos seus ativos financeiros, conforme CPC 48/ IFRS 9, mensurados ao valor justo por meio do resultado e ao custo amortizado da seguinte forma:

(i) Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado

Ativos financeiros a valor justo por meio do resultado incluem ativos financeiros mantidos para negociação e ativos financeiros designados a valor justo por meio do resultado. Nesta categoria a Fundação classifica as "Aplicações financeiras”.

(ii) Custo amortizado

Representam ativos e passivos financeiros cujo modelo de negócio da Fundação é manter os ativos financeiros com o fim de receber fluxos de caixa contratuais e que, constituam exclusivamente, recebimentos e pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto. Os ativos financeiros ao custo amortizado são subsequentemente mensurados usando o método de juros efetivos e estão sujeitos a redução ao valor recuperável. Ganhos e perdas são reconhecidos no resultado quando o ativo é

baixado, modificado ou apresenta redução ao valor recuperável. Nesta categoria a Fundação classifica, principalmente, "Equivalentes de caixa (exceto as aplicações)", "Contas a receber", "Contratos e Convênios públicos a receber", "Outros ativos", "Fornecedores", "Contratos e Convênios públicos a realizar", "Adiantamento de clientes/projetos" e "Outras obrigações".

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um direito legal de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em uma base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. O direito legal não deve ser contingente em eventos futuros e deve ser aplicável no curso normal dos negócios e no caso de inadimplência, insolvência ou falência da empresa ou da contraparte.

b Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros de alta liquidez com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizados na gestão das obrigações de curto prazo da fundação.

c Contas a receber

As contas a receber são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e, subsequentemente, mensuradas pelo custo menos as perdas com créditos esperadas – PCE. Uma estimativa de perdas com créditos esperadas é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Fundação não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber. Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

d Contratos e Convênios públicos a receber

Os Contratos e Convênios públicos a receber são registrados e mantidos pelo valor nominal dos Contratos/Convênios representativos desses créditos, referentes principalmente por direitos a receber de Contratos e Convênios públicos realizados com a Secretaria Estadual de Saúde de São Paulo e termos aditivos ao convênio SUS.

e Estoques

O estoque de material é avaliado pelo custo médio de aquisição, inferior ao valor de mercado. As aquisições de medicamentos e materiais repassadas para o Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto – USP são contabilizadas diretamente em despesas de consumo.

f Imobilizado

f.1 Reconhecimento e mensuração

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e, quando aplicável, perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*) acumuladas. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado, apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor líquido contábil do imobilizado são reconhecidos em outras receitas/ despesas operacionais no resultado.

f.2 Custos subsequentes

Gastos subsequentes são capitalizados na medida em que seja provável que benefícios futuros associados com os gastos serão auferidos pela Fundação. Gastos de manutenção e reparos recorrentes são reconhecidos no resultado quando incorridos.

f.3 Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear com base na vida útil econômica estimada de cada item. Terrenos e construções em andamento não são depreciados. Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso. A depreciação é reconhecida no resultado.

g Intangível

Consiste em softwares de computador em desenvolvimento, os quais não possuem qualquer laudo de avaliação para mensuração de seu custo, adicionalmente, por ainda não estarem em uso não são amortizados.

h Provisão para redução ao valor recuperável de ativos (*Impairment*)

O valor recuperável de um ativo ou de determinada unidade geradora de caixa é definido como sendo o maior entre o valor em uso e o valor líquido de venda.

A Administração da Fundação revisa no mínimo anualmente o valor contábil líquido dos ativos não financeiros (ou grupo de ativos relacionados), com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável efetivo. Quando tais evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para recuperação, ajustando o valor contábil líquido dos ativos ao valor recuperável (impairment), em contrapartida do resultado.

Se uma perda por redução ao valor recuperável for subsequentemente revertida, o valor contábil do ativo (ou grupo de ativos relacionados) é aumentado para a estimativa revista de seu valor recuperável, mas sem exceder o valor que teria sido determinado caso nenhuma perda por redução ao valor recuperável tivesse sido reconhecida em exercícios anteriores.

i Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensurados pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva, conforme aplicável.

j Contratos e Convênios Públicos a Realizar

Os Contratos/Convênios são reconhecidos pelo valor nominal e enquanto não atendidos os requisitos para o reconhecimento no resultado, são registrados no ativo em contrapartida do passivo em conta específica

de Contratos/Convênios Públicos a Realizar e são realizados em confronto com as despesas correspondentes.

k Bens de terceiros

Os bens do ativo imobilizado adquiridos com recursos dos Contratos de Gestão ou Convênios firmados com a Fundação ou repassados pela Secretaria Estadual de Saúde de São Paulo através de Termo de Permissão de Uso, são reconhecidos como obrigação à longo prazo para com o Estado e registrados no passivo não circulante.

O valor do saldo da rubrica equivale ao montante líquido do ativo imobilizado e registrado no ativo não circulante, relativos ao Contratos de Gestão ou Convênios. O saldo da rubrica é aumentado quando lançado a crédito em contrapartida a débito da rubrica Contratos e Convênios Públicos a Realizar, sempre que há nova aquisição, e reduzido quando lançado a débito em contrapartida a crédito de receita no resultado, na realização desses ativos, quando da baixa e depreciação.

l Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Fundação tem uma obrigação legal ou constituída que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo. Os custos financeiros incorridos são registrados no resultado.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

m Ativos e passivos contingentes

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das contingências ativas e passivas são efetuados da seguinte forma:

Ativos contingentes não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Administração da Fundação possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

Passivos contingentes são reconhecidos contabilmente levando-se em conta a opinião da assessoria jurídica, a natureza das demandas, a similaridade com outros processos, a complexidade no posicionamento de tribunais, entre outras análises da Administração da Fundação, sempre que as perdas forem avaliadas como prováveis, o que ocasionaria uma saída futura de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis são divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes classificados como perdas remotas não requerem provisão e nem divulgação nas demonstrações financeiras. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em

valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras, quando for o caso, devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

n Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Fundação e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Fundação possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro.

Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário (valor justo).

o Segregação entre circulante e não circulante

As operações ativas e passivas com prazos inferiores ao encerramento do próximo exercício social estão classificadas no circulante, e os com prazos superiores, no não circulante.

p Receitas e despesas

As receitas e as despesas são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência e de acordo com a NBC TG 07 – Subvenção e Assistências.

As receitas de serviços são reconhecidas quando efetivamente realizadas, ou seja, quando os seguintes aspectos tiverem sido cumulativamente atendidos: (a) haja evidência da existência de contrato; (b) o serviço tenha sido efetivamente prestado; (c) o preço esteja fixado e determinado; e (d) o recebimento seja provável.

Receitas provenientes de contrato de gestão

As receitas provenientes de contrato de gestão são reconhecidas quando houver razoável certeza de que o benefício será recebido e que todas as correspondentes condições serão satisfeitas. Quando o benefício se refere a um item de despesa, é reconhecido como receita ao longo do período do benefício, de forma sistemática em relação aos custos cujo benefício objetiva compensar.
Todas as receitas são destinadas aos fins institucionais da Fundação e, portanto, são consideradas operacionais.

q Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto.

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	2021	2020
Caixa	5.660	5.660
Bancos	1.829.865	12.617.565
Aplicações Financeiras	232.592.302	185.601.281
Poupança	230.152	225.084
	234.657.979	**198.449.590**

As aplicações financeiras com recursos oriundos dos Contratos/Convênios/Projetos públicos que visam à operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde no Hospital Estadual de Ribeirão Preto- HERP, Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER, Hospital Estadual Américo

Brasiliense – HEAB e Hospital Estadual Serrana - HES e os oriundos dos termos aditivos do Sistema Único de Saúde - SUS, bem como dos projetos oriundos de incentivos fiscais, são resgatadas exclusivamente para atender o objeto de cada contrato/convênio/projeto firmado.

As demais aplicações financeiras são de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, sendo representadas substancialmente por aplicações em Recibo de Depósito Cooperativo – RDC, Certificado de Depósitos Bancários – CDB e fundos de aplicação referenciados pelo DI. As taxas de juros são as normais do mercado para a modalidade, considerando o valor e a época da aplicação e podem ser resgatadas de acordo com a necessidade de recursos da Fundação.

5 Contas a Receber

a Composição do saldo

			2021	2020
	Circulante	**Não circulante**	**Total**	**Circulante**
Créditos do SUS	33.361.824	-	33.361.824	13.671.041
Convênios Médicos	6.681.754	-	6.681.754	6.436.511
Pesquisa Clínica	12.995	-	12.995	1.054.268
Glosas	1.505.496	-	1.505.496	-
Atendimento Médico Particular	654.207	-	654.207	323.483
Apoio Laboratorial	4.417	-	4.417	6.207
CCRP a Receber	27.040	-	27.040	19.120
Locações a Receber	596.001	644.000	1.240.001	514.291
Outras Contas a Receber	18.653	-	18.653	12.196
	42.862.387	**644.000**	**43.506.387**	**22.037.117**
(-) PECLD	(947.221)	-	(947.221)	(1.084.350)
	(947.221)	**-**	**(947.221)**	**(1.084.350)**
	41.915.166	**644.000**	**42.559.166**	**20.952.767**

(i) A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída de acordo com as particularidades operacionais da Fundação, após criteriosa análise das contas a receber vencidas. A administração da Fundação entende ser suficiente para cobrir eventuais perdas na realização dos valores a receber.

6 Contratos e Convênios Públicos a Receber

			2021			2020
CONTRATOS PÚBLICOS A RECEBER	**Circulante**	**Não circulante**	**Total**	**Circulante**	**Não circulante**	**Total**
Hospital Estadual de Ribeirão Preto – HERP **(i)**	40.296.000	-	40.296.000	35.592.000	35.592.000	71.184.000
Hospital Estadual Serrana – HES **(i)**	50.568.000	46.354.000	96.922.000	41.433.405	120.847.431	162.280.836
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB **(i)**	74.199.360	191.681.680	265.881.040	67.015.000	236.060.000	303.075.000
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER **(i)**	31.926.000	37.247.000	69.173.000	30.740.456	97.128.000	127.868.456
Contratos Públicos a Receber	**196.989.360**	**275.282.680**	**472.272.040**	**174.780.861**	**489.627.431**	**664.408.292**
CONVÊNIOS PÚBLICOS A RECEBER						
Farmácia de Ribeirão Preto	1.344.000	1.456.000	2.800.000	1.344.000	2.800.000	4.144.000
Farmácia de Franca	1.291.404	1.399.021	2.690.425	1.291.404	2.690.425	3.981.829
CEDMAC	480.000	520.000	1.000.000	480.000	1.000.000	1.480.000
SEAVIDAS	511.704	554.346	1.066.050	511.704	1.066.050	1.577.754
Cardiologia	411.600	445.900	857.500	411.600	857.500	1.269.100
Canabidiol / Parkinson	396.898	-	396.898	-	1.221.517	1.221.517
SES	-	-	-	1.451.792	-	1.451.792
Pronas Modernização	-	-	-	-	-	-
OMS Dr. Domingos	-	123.019	123.019	-	123.019	123.019
Convênios Públicos a Receber	**4.435.606**	**4.498.286**	**8.933.892**	**5.490.500**	**9.758.511**	**15.249.011**
Total	**201.424.966**	**279.780.966**	**481.205.932**	**180.271.361**	**499.385.942**	**679.657.303**

Os Contratos/Convênios Públicos são registrados no ativo em contrapartida do passivo e são realizados, quando do seu recebimento.

(i) Vide descrição do Contrato de gestão na nota explicativa nº 1.5

7 Estoques

Estoques	2021	2020
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB	5.277.193	4.306.870
Hospital Estadual Serrana – HES	1.978.277	1.711.794
Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP	1.852.133	1.671.705
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER	595.260	760.344
	9.702.863	**8.450.713**

8 Impostos a Compensar

	2021	2020
Imposto a Compensar	1.584.844	2.762.386
	1.584.844	**2.762.386**

Imposto a Compensar referente a PIS sobre folha de pagamento nos anos de 2015 a 2020, devido a Fundação gozar da imunidade tributária prevista no artigo 150 da constituição de 1988, atendendo aos requisitos legais previstos nos artigos 9º e 14º do Código Tributário Nacional e nos artigos 55 da Lei 8.212/91, e suas alterações (Lei 9.732/98 e 12.101/2009, julgada pelo Supremo Tribunal Federal através do recurso extraordinário 636.941/RP.

9 Adiantamentos

	2021	2020
Adiantamento para Despesas	55.200	40.800
Adiantamento para Fornecedores Nacionais	10.219	-
Adiantamento de Férias	1.570.399	1.461.247
Adiantamento Pensão Judicial sobre Férias	18	565
	1.635.836	**1.502.612**

10 Outros Ativos

Outros créditos	2021	2020
Cheques	115.887	56.263
Adiantamento CEDMAC **(i)**	177.144	115.890
Adiantamento Farmácia RP **(i)**	658.582	356.115
Adiantamento Farmácia Franca **(i)**	117.655	-
Outras Contas a Receber	(1.513)	-
	1.067.755	**528.268**

(i) Adiantamentos efetuados pela FAEPA registrados em contrapartida do passivo na conta Outras Obrigações (Nota 18).

11 Imobilizado

a Composição do saldo

Imobilizado Próprio

Descrição	Taxa média anual de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	2021 Líquido	2020 Líquido
Benfeitorias	2%	29.913.448	(4.272.930)	25.640.518	26.238.787
Biblioteca	10%	490.846	(484.759)	6.087	11.135
Equipamentos de Informática	20%	16.467.413	(10.126.974)	6.340.439	5.890.740
Máquinas e Equipamentos	10%	47.851.769	(20.536.450)	27.315.319	28.182.727
Móveis e Utensílios	10%	14.177.232	(6.325.675)	7.851.557	7.280.955
Veículos	20%	1.879.577	(1.366.775)	512.802	631.587
Prédios	-	9.668.780	-	9.668.780	9.668.780
Importações em Andamento	-	648.233	-	648.233	575.127
		121.097.298	**(43.113.563)**	**77.983.735**	**78.479.838**

Bens de Terceiros

Descrição	Taxa média anual de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Equipamentos de Informática	20%	1.970.512	(676.826)	1.293.686	1.202.933
Máquinas e Equipamentos	10%	13.436.384	(2.197.561)	11.238.823	10.998.182
Móveis e Utensílios	10%	2.270.504	(359.952)	1.910.552	1.579.834
Obras em Bens de Terceiros	-	205.846	-	205.846	205.846
Importações em Andamento	-	-	-	-	649.365
		17.883.246	**(3.234.339)**	**14.648.907**	**14.636.160**
		138.980.544	**(46.347.902)**	**92.632.642**	**93.115.998**

b Movimentações ocorridas no exercício

	Custo histórico	(-) Depreciação acumulada	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2020	**112.458.265**	**(29.688.751)**	**82.769.514**
Aquisição	22.431.398	(7.920.579)	14.510.819
Baixa	(4.164.335)	-	(4.164.335)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**130.725.328**	**(37.609.330)**	**93.115.998**
Aquisição	12.619.857	(8.779.123)	3.840.734
Baixa	(4.364.641)	40.551	(4.324.090)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**138.980.544**	**(46.347.902)**	**92.632.642**

12 Intangível

Descrição	Taxa média anual de amortização	2021 Custo	2020 Custo
Software em Desenvolvimento	-	10.778.342	10.778.342
		10.778.342	**10.778.342**

O saldo dos softwares é composto pelas notas fiscais de prestação de serviço da empresa de desenvolvimento, não havendo qualquer laudo de avaliação para mensuração de seu custo, adicionalmente, por ainda não estarem em uso não são amortizados.

13 Fornecedores

OUTROS CREDITOS	2021	2020
Fornecedores Nacionais	17.412.932	14.577.006
	17.412.932	**14.577.006**

14 Salários e Obrigações Sociais

SALÁRIOS E OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2021	2020
Salários a Pagar	10.874.848	10.480.815
INSS a Recolher Sobre Salários	1.196.010	1.047.057
FGTS a Recolher	1.858.329	1.803.848
INSS Sobre Serviços	195.837	174.859
Rescisões a Pagar	99.024	55.730
Mensalidade ASTSRP	30.378	31.162
Pensão judicial	11.979	11.665
Contribuição Sindical	2.500	1.820
Mensalidade ASHC	391	434
	14.269.296	**13.607.390**

15 Obrigações Tributárias

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2021	2020
IRRF a Recolher	2.980.484	2.929.499
ISS a Recolher	34.649	39.278
COFINS / PIS / CSLL Retenção a Recolher	243.224	281.155
	3.258.357	**3.249.932**

16 Contratos e Convênios Públicos a Realizar

	2021			2020		
CONTRATOS PÚBLICOS A REALIZAR	**Circulante**	**Não circulante**	**Total**	**Circulante**	**Não circulante**	**Total**
Hospital Estadual de Ribeirão Preto – HERP **(i)**	37.870.438	-	37.870.438	34.558.157	35.592.000	70.150.157
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB **(ii)**	72.505.184	191.681.680	264.186.864	66.790.929	236.060.000	302.850.929
Hospital Estadual Serrana – HES (**iii)**	51.505.313	46.354.000	97.859.313	50.965.781	120.847.431	171.813.212
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – Mater **(iv)**	34.253.189	37.247.000	71.500.189	31.421.133	97.128.000	128.549.133
Contratos Públicos a Realizar	**196.134.124**	**275.282.680**	**471.416.804**	**183.736.000**	**489.627.431**	**673.363.431**
CONVENIOS PUBLICOS A REALIZAR						
Termos aditivos a Realizar	145.839	-	145.839	145.839	-	145.839
Farmácia de Ribeirão Preto	490.950	1.456.000	1.946.950	849.544	2.800.000	3.649.544
Farmácia de Franca	942.896	1.399.021	2.341.917	1.057.075	2.690.425	3.747.500
CEDMAC	223.041	520.000	743.041	317.074	1.000.000	1.317.074
SVO	35.057	-	35.057	34.805	-	34.805
SEAVIDAS	616.576	554.346	1.170.922	621.523	1.066.050	1.687.573
NVHE	63.210	-	63.210	60.683	-	60.683
SINCOV	43.697	-	43.697	43.697	-	43.697
PRONON - Dr. Luciano Neder	(64.214)	-	(64.214)	188.460	-	188.460
PRONAS - Dr. Pina	-	-	-	-	-	-
PRONAS - Dr. Hélio	165.453	-	165.453	709.168	-	709.168
PRONAS - Dr. Simon	397.261	-	397.261	770.842	-	770.842
PRONAS - Dr. Wilson	-	-	-	-	-	-
PRONON - Dr. Lauro Wichert	883	-	883	-	-	-
PRONAS - Modernização	585.180	-	585.180	-	-	-
PRONON - Dr. Leandro Colli	5.430.721	-	5.430.721	-	-	-
OPME	3.334	-	3.334	384.367	-	384.367
OMS - Dr. Domingos	11.118	123.019	134.137	11.118	123.019	134.137
Centro de Onco Ocular	615.370	-	615.370	611.018	-	611.018
Terapia por pressão negativa	891.234	-	891.234	1.008.393	-	1.008.393
Transporte de órgãos	(168.620)	-	(168.620)	2.813	-	2.813
Cardiologia	965.307	445.900	1.411.207	941.814	857.500	1.799.314
Canabidiol / Parkinson	1.227.424	-	1.227.424	956.809	1.221.518	2.178.327
Aquisição de cadeira de rodas	114.741	-	114.741	172.310	-	172.310
Visão do Futuro	73.241	-	73.241	70.313	-	70.313
Odebrecht	665.034	-	665.034	664.279	-	664.279
Leitos COVID	4.367.151	-	4.367.151	-	-	-
Convênios Públicos a Realizar	**17.841.884**	**4.498.286**	**22.340.170**	**9.621.944**	**9.758.512**	**19.380.456**
	213.976.008	**279.780.966**	**493.756.974**	**193.357.944**	**499.385.943**	**692.743.887**

Os contratos e convênios públicos são registrados no ativo (nota 6) em contrapartida do passivo e os contratos públicos a realizar têm sua realização no resultado, quando do reconhecimento das despesas correspondentes.

(i) Contrato de gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2021 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R$ 37.186.446 (R$ 35.737.919 em 2020).

(ii) Contrato de gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2021 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R$ 75.503.659 (R$ 64.531.494 em 2020).

(iii) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2021 foram registrados no resultado, em receita de convênio/contrato, o montante de R$ R$ 52.022.937 (R$ 45.976.161 em 2020).

(iv) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2021 foram registrados no resultado, em receita de convênio/contrato, o montante de R$ 31.758.767 (R$ 30.664.736 em 2020).

17 Adiantamento de Clientes/Projetos

	2021	2020
Adiantamento Pesquisa Clínica	3.379.781	3.295.163
Adiantamento Clínica Civil	16.075	5.860
Adiantamento de Convênios **(i)**	20.056.691	10.992.763
	23.452.547	**14.293.786**

(i) Refere-se a captação de verbas para os projetos Pronon/Pronas. Após a aprovação completa do projeto pelo Ministério da Saúde a verba captada é repassada para a Fundação no valor do Termo de Compromisso aprovado, sendo o excedente retido pelo Ministério da Saúde.

18 Outras Obrigações

OUTRAS OBRIGAÇÕES	2021	2020
Adiantamento a Pagar CEDMAC **(i)**	177.144	115.890
Adiantamento a Pagar Farmácia de Ribeirão Preto **(i)**	658.581	356.115
Adiantamento a Pagar Farmácia de Franca **(i)**	117.655	-
Empréstimos Consignados de Empregados	480.917	447.347
Caução a Devolver	738.699	510.012
Convênio Médico Funcionários	(169.431)	(72.039)
Desconto de Estacionamento	(1.423)	1.750
	2.002.142	**1.359.075**

(i) Adiantamentos efetuados pela FAEPA registrados em contrapartida do ativo na conta outros ativos (Nota 10).

19 Provisão para Contingências e Depósitos Judiciais

A Fundação é parte em diversos processos trabalhistas e cíveis, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos estão quantificadas em montante considerado suficiente, com base na opinião de seus assessores jurídicos, para atender às expectativas de perdas prováveis na solução desses processos, sendo parcialmente cobertas por depósitos judiciais classificados no realizável a longo prazo.

As perdas prováveis provisionadas e os depósitos judiciais, nas demonstrações contábeis estão assim compostos:

	2021		2020	
	Contingências	**Depósito judicial**	**Contingências**	**Depósito judicial**
Processos cíveis	500.000	85.562	1.668.800	85.562
Processos trabalhistas	799.256	1.000.398	1.333.596	784.832
	1.299.256	**1.085.960**	**3.002.396**	**870.394**

20 Imobilizado de Terceiro Vinculado

	2021	2020
Bens de Terceiros	14.648.907	14.636.160
	14.648.907	**14.636.160**

Representado pelo montante líquido do ativo imobilizado bens de terceiros, registrados no ativo não circulante. (Nota 11).

21 Patrimônio Líquido

a Patrimônio social

Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes e por doações recebidas de terceiros, acrescido ou diminuído dos superávits ou déficits acumulados de exercícios anteriores. O valor do patrimônio social em 31 de dezembro de 2021 é de R$ 237.806.872.

b (Déficits) superávits acumulados

O superávit acumulado do exercício de 2021 no valor de R$ 47.596.586, deve ser incorporado no patrimônio social após a aprovação das demonstrações financeiras em Assembleia Geral Ordinária – AGO da Fundação.

22 Outras Receitas Operacionais

	2021	2020
Receitas com Cursos, Simpósios e Processos Seletivos	17.663.474	7.439.476
Receitas com Doações	3.632.301	11.074.876
Receitas com Locações	2.034.801	1.050.691
Receitas com Patrocínios	1.349.614	46.000
Ressarcimento de Custeios Administrativos	-	-
Receita Recuperada	652.743	1.859.254
Receita Recuperada Perdcomp - Pis	1.257	7.212.028
Receita com Valor Justo	-	754.080
Reversão de Contingências de Processos Trabalhistas	1.888.717	464.477
Outras Receitas	2.695.797	2.815.476
	29.918.704	**32.716.358**

23 Despesas com Pessoal

	2021	2020
13º Salário	(15.339.999)	(14.426.179)
Férias	(21.035.697)	(19.826.693)
FGTS	(16.642.605)	(16.103.043)
PIS sobre Folha	-	(548.677)
Salários	(150.611.022)	(143.248.480)
Vale Transporte	(913.638)	(883.551)
Prêmio incentivo - PIN	(16.255.648)	(15.365.167)
Bolsa Estagiário	(18.023)	(24.006)
Auxílio Natalidade	(45.475)	(41.730)
Cestas Básicas de Natal	(235.242)	(893.978)
Berçários, Escolas e Creches	(403.301)	(369.039)
Cursos	(26.099)	(26.931)
Vale Cesta Básica	(4.625.827)	(4.566.765)
	(226.152.576)	**(216.324.239)**

24 Medicamentos e Material de Consumo

	2021	2020
Bolsas CAPD	(29.577)	(298.867)
ROPME - Órteses e Próteses	(202.491)	(227.302)
Combustíveis e Lubrificantes	(460.333)	(308.166)
Gêneros Alimentícios	(7.914.673)	(5.039.721)
Materiais Auxiliares e de Consumo	(9.301.212)	(9.491.153)
Materiais de Higiene e Limpeza	(13.231.345)	(12.540.882)
Material Médico, Odontolog. Lab. e Veterinário	(54.369.613)	(52.639.746)
Materiais de Informática e Escritório	(2.006.788)	(1.224.949)
Medicamentos	(34.760.422)	(16.563.896)
Medicamentos Alto Custo	-	(3.426)
Uniformes	(35.146)	(135.392)
Materiais de Engenharia Clínica	-	(29.163)
Livros, Jornais, Publicações em Geral	(90.955)	(35.067)
Materiais de Construção	(36.748)	(18.527)
Gás Medicinal	(10.664)	(1.172)
Material de Manutenção	(668.745)	(915.453)
	(123.118.712)	**(99.472.882)**

25 Despesas Administrativas e Gerais

	2021	2020
Anuidades, Contribuições e Mensalidades	(128.425)	(99.897)
Assinaturas, Jornais, Revistas e TV a Cabo	(3.864)	(1.424)
Bolsas	(3.417.997)	(2.761.590)
Cursos e Congressos	(288.606)	(227.220)
Despesas com Importações	(798.532)	(220.888)
Fretes e Carretos	(101.421)	(211.549)
Impostos, Taxas E Multas	120.259	(243.441)
Impressos, Cartazes e Informativos	(3.105)	(10.851)
Outras Despesas Administrativas e Gerais	(483.085)	32.731
Publicações de Trabalhos	(833.494)	(452.953)
Seguros Diversos	(5.465)	(1.573)
Locomoção, Transportes e Estadias	(1.336.872)	(317.576)
Diárias (Ajuda de Custo)	(61.467)	(87.020)
Locação de Equipamentos	(1.831.984)	(775.158)
Condomínios	(212.568)	(214.531)
Locação Predial	(441.535)	(471.564)
Hospedagem e Alimentação	(68.034)	(188.299)
Custas Judiciais	(813.705)	(357.940)
Despesa com Repasse ao Hemocentro	(510.964)	(468.531)
Outras Locações	(1.003.697)	(1.672.231)
Passagens Aéreas	(82.319)	(145.011)
Devoluções de Convênios e Contratos	(252.553)	-
Custeio Administrativo	(4.302.486)	(4.386.525)
Água, Luz e Telefone	(4.285.615)	(4.036.809)
Coleta de Lixo	(378.880)	(258.130)
Correios	(68.804)	(69.021)
Internet e TV a Cabo	(316.602)	(248.445)
	(21.911.820)	**(17.895.446)**

26 Serviços de Terceiros

	2021	2020
Man. em Copiadoras	-	(136.690)
Man. em Elevadores	(132.009)	(93.565)
Man em Equipamentos Hospitalares	(3.188.927)	(3.336.359)
Man. em Imóveis	(232.909)	(181.376)
Man. em Informática	(996.741)	(852.201)
Man. em Veículos	(432.240)	(320.605)
Outras Manutenções	(2.664.661)	(2.712.592)
Serv. com Cursos e Congressos - PJ	(3.459.656)	(1.591.591)
Serv. com Berçários, Escolas e Creches - PJ	(600.209)	(620.897)
Serv. com Diversos – PJ	(9.899.593)	(7.592.863)
Serv. com Informática – PJ	(3.437.990)	(3.400.681)
Serv. com Laborat., Exames e Esterilização - PJ	(2.160.191)	(1.745.781)
Serv. com Limpeza e Higiene - PJ	(1.462.687)	(1.790.317)
Serv. com Médicos - PJ	(23.521.814)	(16.890.903)
Serv. com Gráficos - PJ	(214.876)	(105.874)
Serv. com Consultoria - PJ	(2.298.424)	(2.116.512)
Serv. com Estagiários - PJ	-	(7.002)
Serv. com Assessoria Aduaneira - PJ	(99.847)	(51.655)
Serv. com Segurança e Vigilância - PJ	(4.441.336)	(4.415.992)
Serv. com Ambulâncias - PJ	(595.891)	(419.183)
Serv. com Lavanderia - PJ	(1.680.484)	(1.551.540)
Serv. com Seguros Diversos - PJ	(108.977)	(85.077)
Serv. com Obras e Instalações - PJ	(4.338.406)	(8.125.058)
Serv. com Repasse FMRP - Clínica Civil - PJ	(1.589.222)	(1.627.205)
Serv. com Projetos Executivos - PJ	(50.380)	(491.705)
Serv. com Correios, Fretes E Carretos - PJ	(604.165)	(421.559)
Serv. com Hospedagem - PJ	(31.854)	(156.423)
Serv. com Cooperativas Médicas - PJ	(12.440.644)	(11.818.052)
Serv. com Cursos e Congressos - PF	(1.212.870)	(706.436)
Serv. com Médicos - PF	(3.782.711)	(3.113.116)
Serv. com Consultoria - PF	-	(22.400)
Serv. com Informática - PF	-	(3.931)
Serv. com Limpeza - PF	-	(700)
Serv. com Estagiários - PF	(163.483)	(297.000)
Serv. com Diversos - PF	(1.765.890)	(1.788.168)
	(87.609.087)	**(78.591.009)**

27 Despesas com Repasses

	2021	2020
Repasse HCRP	(52.086.084)	(52.655.667)
Repasse Associação de Apoio Psicótico	-	(2.420)
Repasse LAP	(98.719)	(75.975)
Repasse a ADEVIRP	(24.000)	(24.000)
	(52.208.803)	**(52.758.062)**

28 Despesas com Contingências e Perdas

	2021	2020
Contingências Processos Trabalhistas/Cíveis	(396.968)	(360.423)
INSS sobre Processos Judiciais	-	(2.545)
Provisão Créditos de Liquidação Duvidosa	(199.953)	(627.125)
Despesas com Glosas – Custos	(39.180)	(1.994.768)
Despesas com Glosas – Honorários	(53.354)	(298.956)
Perda Pesquisa Clínica - Atendimento Médico	-	(1.850)
Perda Atendimento Médico Convênio	(1.766)	(221.278)
Perda de Atendimento Médico Particular - Clínica Civil	-	(100)
Perda Repasse SUS	(4.324.570)	(2.576.067)
Outras Perdas	(85.582)	(108.841)
Perda Termo Aditivo/Convênios Públicos a Receber	(201.835)	(11.726)
	(5.303.208)	**(6.203.679)**

29 Resultado Financeiro Líquido

	2021	2020
Receitas Financeiras		
Descontos Obtidos	133.666	44.737
Juros Ativos	130.612	960.409
Rendimentos sobre Aplicações Fundos	7.734.508	3.204.642
Rendimentos sobre Aplicações Poupança	101.191	5.566
Rendimentos sobre Depósitos em Juízo	1.375	31.916
Variação Cambial Ativa	-	702
Multa Contratual	81.624	-
	8.182.976	**4.247.972**
Despesas Financeiras		
Descontos Concedidos	(9.794)	(60.880)
Despesas Bancárias	(534.838)	(486.350)
Juros Aplicação em Fundos	-	(22.480)
Juros Pagos	(82.754)	(42.417)
Variação Cambial Passiva	(25.789)	-
Juros de Caução	(23.128)	(8.442)
	(676.303)	**(620.569)**
	7.506.673	**3.627.403**

30 Aplicação dos recursos

Conforme determinação do Artigo 227º, Inciso VI da Instrução Normativa nº 1.071, de 15/09/2010, os recursos da Fundação foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

31 Prestação de Serviços ao SUS

Foram ofertados serviços ao SUS com observância ao limite mínimo de 60% (sessenta por cento) fixado pelo Artigo 4º, Inciso II da Lei nº 12.101 de 27/11/2009, regulamentada pelos Artigos 19º e 20º do Decreto nº 8.242 de 23/05/2014, conforme demonstrativo a seguir:

NÚMEROS DE ATENDIMENTOS	2021	2020
Atendimentos Realizados para o SUS	669.845	587.195
Atendimentos Totais	725.329	626.539
% do SUS nos Atendimentos	**92,35%**	**93,72%**

NÚMEROS DE INTERNAÇÕES	2021	2020
Atendimentos Realizados para o SUS	34.723	34.568
Atendimentos Totais	35.399	35.194
% do SUS nas Internações	**98,09%**	**98,22%**

Em razão dos convênios e contratos firmados entre a Secretaria Estadual da Saúde e o Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo com interveniência da FAEPA que tem por objetivos a gestão e execução das atividades e serviços de saúde, o desempenho assistencial em 2021 está demonstrado a seguir, conforme seus principais indicadores:

a Indicadores assistenciais gerais

Descrição	SUS		Particulares e Conveniados		Total	
	Número	%	Número	%	Número	%
Atendimentos / Consultas	669.845	92,35%	55.484	7,65%	725.329	100,0
Internações	34.723	98,09%	676	1,91%	35.399	100,0
Cirurgias	31.272	95,67%	1.415	4,33%	32.687	100,0
Exames Laboratoriais / Especializados e Procedimentos	3.724.231	97,95%	77.786	2,05%	3.802.017	100,0

b Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto

Descrição	SUS		Particulares e Conveniados		Total	
	Número	%	Número	%	Número	%
Atendimentos / Consultas	498.127	89,98%	55.484	10,02%	553.611	100,0
Internações	25.562	97,42%	676	2,58%	26.238	100,0
Cirurgias	17.545	93,20%	1.281	6,80%	18.826	100,0
Partos	1.377	91,13%	134	8,87%	1.511	100,0
Exames Laboratoriais / Especializados e Procedimentos	3.530.587	97,84%	77.786	2,16%	3.608.373	100,0

c Hospital Estadual de Ribeirão Preto

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	37.980	34.020	89,57%
Internações	1.824	2.102	115,24%
Cirurgias	8.880	7.274	81,91%
Consultas Não Médicas	32.220	25.867	80,28%
SADT (Externo)	14.640	13.879	94,80%
SADT (Interno)	-	3.355	-
Exames de Alta Suspeição	640	719	112,34%
Consultas Médicas por Telemedicina	-	2.112	-
Paciente Dia	-	11.140	-

d Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	17.304	14.532	83,98%
Internações	3.456	3.504	101,39%
Cirurgias	1.608	1.270	78,98%
Consulta de Urgência	7.200	9.273	128,79%
Consultas Não Médicas	7.680	8.415	109,57%
SADT (Externo)	5.112	5.079	99,35%
SADT (Interno)	-	20.664	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	458	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	2.288	-
Paciente Dia	-	12.164	-

e Hospital Estadual Américo Brasiliense

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	4.560	4.761	104,41%
Internações	4.200	2.101	50,02%
Cirurgias	3.912	1.579	40,36%
Consulta de urgência	600	1.485	247,50%
Consultas não médicas	3.480	2.457	70,60%
Consultas Médicas por Telemedicina	-	1.250	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	17	-
Paciente Dia	-	18.542	-

f AME Américo Brasiliense

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	72.528	45.980	63,40%
Cirurgias	1.560	1.289	82,63%
Consultas não médicas	24.000	12.298	51,24%
SADT (Externo)	19.968	14.707	73,65%
SADT (Interno)	-	-	-
Exames de Alta Suspeição	1.060	1.033	97,45%
Consultas Médicas por Telemedicina	-	47	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	502	-
Paciente Dia	-	-	-

g Hospital Estadual Serrana

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	5.532	7.727	139,68%
Internações	1.452	1.454	100,14%
Cirurgias	1.608	938	58,33%
Consulta de urgência	240	680	283,33%
Consultas não médicas	1.440	1.477	102,57%
SADT (Externo)	6.012	7.315	121,67%
SADT (Interno)	-	128.645	-
Consultas Médicas por Telemedicina	1.200	692	57,67%
Exames de Alta Suspeição	400	496	124,00%
Paciente Dia	-	16.346	-

32 Isenções usufruídas

Em atendimento ao Artigo 30º, Inciso III, item (c) da Portaria nº 1.970, de 16/08/2011 do Ministério da Saúde, são demonstradas a seguir, os valores relativos aos benefícios fiscais usufruídos durante os exercícios de 2021 e de 2020:

	2021	2020
INSS sobre Folha de Pagamento	55.323.515	51.625.987
PIS sobre Folha de Pagamento	2.040.808	1.419.019
SEFIP / GFIP sobre Folha de Pagamento	1.474.066	625.796
INSS sobre Serviços de Autônomos	1.111.464	980.257
CSLL – Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	4.281.189	2.078.762
	64.231.042	**56.729.821**

33 Cobertura de seguros

A Administração da Fundação adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cujas coberturas são consideradas suficientes pela Administração e agentes seguradores para fazer face à ocorrência de sinistros. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo da auditoria das demonstrações financeiras, consequentemente não foram auditadas pelos nossos auditores independentes.

MOORE

Moore Prisma Auditores e Consultores

Rua Milton José Robusti, 75
15º andar
CEP 14021-613
Ribeirão Preto - SP

T. 55 (16) 3019-7900
E. moorerp@moorebrasil.com.br

www.moorebrasil.com.br

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos diretores e conselheiros da
Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo – FAEPA
Ribeirão Preto - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo – FAEPA ("Fundação"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado (superávit ou déficit), do resultado abrangente, 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 políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo – FAEPA em 31 de dezembro de 2021, 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, incluindo normas específicas aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, em especial a Resolução 1.409/12 – ITG 2002 (R1) - Entidades sem fins lucrativos.

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 financeiras". Somos independentes em relação à Fundação, 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.

Outros assuntos

As informações contidas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparação, foram examinadas por outros auditores independentes, que emitiram relatório de auditoria datado em 21 de março de 2021, sem modificações.

MOORE

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor

A administração da Fundação é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre este relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a esse respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração da Fundação é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Fundação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Fundação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Fundação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta 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 financeiras.

MOORE

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 financeiras, 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 planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Fundação.

- 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 Fundação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Fundação a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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.

Ribeirão Preto SP, 25 de fevereiro de 2022.

Moore Prisma Auditores Independentes
CRC 2SP017256/O-3

Ricardo Aurélio Rissi
CRC 1SP137183/O-8