



2022 | RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ENCARTE VIII

Demonstrações
Contábeis



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

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

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

Balanço Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em reais

	Nota	2022	2021
Ativo			
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	323.600.036	234.657.979
Contas a Receber	5	29.350.800	41.915.166
Contratos e Convênios Públicos a Receber	6	372.683.451	201.424.966
Estoques	7	10.814.024	9.702.863
Impostos a Compensar	8	103.439	1.584.844
Adiantamentos	9	1.934.504	1.635.836
Outros Ativos	10	2.106.598	1.067.755
Despesas Antecipadas		18.375	15.633
Total do Ativo Circulante		740.611.227	492.005.042
Não Circulante			
Contas a Receber	5	462.224	644.000
Contratos e Convênios Públicos a Receber	6	941.676.265	279.780.966
Depósitos Judiciais	19	1.689.997	1.085.960
Imobilizado	11	97.462.781	92.632.642
Intangível	12	-	10.778.342
Total do Ativo não Circulante		1.041.291.267	384.921.910
Total do Ativo		1.781.902.494	876.926.952

**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**

Balanço Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em reais

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	13	16.156.395	17.412.932
Salários e Obrigações Sociais	14	19.201.958	14.269.296
Obrigações Tributárias	15	5.900.305	3.258.357
Provisões para Férias e Encargos		25.968.532	21.423.084
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	16	422.738.813	213.976.008
Adiantamentos de Clientes / Projetos	17	23.992.723	23.452.547
Outras Obrigações	18	2.928.856	2.002.142
Total do Passivo Circulante		516.887.582	295.794.366
Não Circulante			
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	16	941.676.265	279.780.966
Provisões para Contingências	19	935.896	1.299.256
Imobilizado de Terceiros Vinculado	20	15.817.784	14.648.907
Total do Passivo não Circulante		958.429.945	295.729.129
Patrimônio Líquido	21		
Patrimônio Social		285.403.457	237.806.871
Superávits Acumulados		21.181.510	47.596.586
Total do Patrimônio Líquido		306.584.967	285.403.457
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		1.781.902.494	876.926.952

**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**

Demonstrações do Resultado (superávit ou déficit)

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021

Em reais

	Nota	2022	2021
Receitas Operacionais			
Renda Hospitalar - SUS		192.638.392	196.262.937
SUS Credenciamento de UTI Covid		3.609.800	32.933.606
Contrato de Gestão Hospital Estadual de Ribeirão Preto-HERP		40.755.499	37.186.446
Contrato de Gestão Centro Ref. Saúde Mulher Rib.Preto - MATER		34.816.626	31.758.767
Contrato de Gestão Hospital Estadual Américo Brasiliense-HEAB		78.234.675	75.503.097
Contrato de Gestão Hospital Estadual Serrana - HES		52.121.689	52.022.937
Contrato de Gestão Hospital das Clínicas de Bauru - HCB		6.400.907	-
Convênios Públicos - Municipal		13.891.850	12.766.206
Convênios Públicos - Estadual		15.312.287	16.014.687
Convênios Públicos - Federal		8.852.459	13.239.392
Renda Hospitalar - Saúde Suplementar		45.561.079	36.743.631
Renda Hospitalar - Atendimentos Particulares		12.351.724	10.096.501
Pesquisas Clínicas		16.509.284	18.515.043
Receita com Estacionamentos		3.669.965	2.202.623
Receitas com Centro de Convenções		590.087	9.900
Outras Receitas Operacionais	22	31.545.367	29.918.704
		556.861.690	565.174.477
Despesas Operacionais			
Despesas com Pessoal	23	(272.127.341)	(226.152.576)
Medicamentos e Materiais de Consumo	24	(125.253.359)	(123.118.712)
Despesas Administrativas e Gerais	25	(24.075.068)	(21.911.820)
Serviços de Terceiros	26	(99.411.634)	(87.609.087)
Despesas com Repasses	27	(18.353.869)	(52.208.803)
Despesas com Amortizações e Depreciações		(9.713.728)	(8.779.121)
Despesas com Contingências e Perdas	28	(6.396.080)	(5.303.208)
Outras Receitas / Despesas Operacionais		(10.789.983)	(1.237)
		(566.121.062)	(525.084.564)
Déficit/Superávit Antes do Resultado Financeiro		(9.259.372)	40.089.913
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	29	30.440.882	7.506.673
Superávit do Exercício		21.181.510	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**

Demonstrações do Resultado Abrangente

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em reais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Superávit do Exercício	21.181.510	47.596.586
Variação Cambial	-	25.789
Resultado Abrangente do Exercício	21.181.510	47.622.375

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em reais

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávits Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos em 1 de janeiro de 2021	214.698.407	23.108.464	237.806.871
Transferência do Superávit para o Patrimônio Social	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
Transferência do Superávit para o Patrimônio Social	47.596.586	(47.596.586)	-
Superávit do Exercício	-	21.181.510	21.181.510
Saldos em 31 de dezembro de 2022	237.806.871	21.181.510	306.584.967

**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**

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	21.181.510	47.596.586
Ajustes por:		
Depreciações e amortizações	9.702.258	8.779.121
Custo Residual dos Bens do Ativo Imobilizado Baixado	16.533.068	4.324.092
(Reversão) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	921.129	(137.129)
Provisão (Reversão) para Riscos e Contingências Trabalhistas	(363.360)	(1.703.140)
(Aumento) redução nos ativos:		
Contas a receber de clientes	11.825.013	(21.469.270)
Contratos Públicos a receber	(833.153.783)	198.451.371
Estoques	(1.111.161)	(1.252.150)
Impostos a compensar	1.481.405	1.177.542
Adiantamentos	(298.668)	(133.224)
Outros bens e direitos	(1.038.843)	(539.487)
Despesas antecipadas	(2.743)	4.444
Depósitos judiciais	(604.036)	(215.566)
Aumento (redução) nos passivos:		
Fornecedores	(1.256.536)	2.835.926
Obrigações sociais	4.932.662	661.906
Obrigações tributárias	2.641.948	8.425
Provisão para férias e encargos	4.545.448	(388.863)
Contratos Públicos a realizar	870.658.104	(198.986.913)
Imobilizado de terceiros vinculados	1.168.877	12.747
Adiantamentos de Clientes / Projetos	540.176	9.158.761
Outras Contas a Pagar	926.713	643.067
Recursos líquidos provenientes das operações	109.229.181	48.828.246
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições do imobilizado	(20.287.124)	(12.619.857)
Aquisições do intangível	-	-
Recursos líquidos provenientes das atividades de investimentos	(20.287.124)	(12.619.857)
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa	88.942.057	36.208.389
Variação do caixa e equivalentes de caixa:		
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	323.600.036	234.657.979
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	234.657.979	198.449.590
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa	88.942.057	36.208.389

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

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2022 por segmento

	FAEPA	HERP	MATER	HEAB	HES	HCB	Consolidado
Ativo							
Circulante							
Caixa e Equivalentes de Caixa	290.546.751	826.869	3.473.019	1.561.455	3.643.804	23.548.138	323.600.036
Contas a Receber	29.350.800	-	-	-	-	-	29.350.800
Contratos e Convênios Públicos a Receber	81.504.007	43.440.000	33.841.560	78.651.324	49.135.240	86.111.320	372.683.451
Estoques	335.376	1.729.040	634.789	4.926.863	1.777.861	1.410.095	10.814.024
Impostos a Compensar	103.439	-	-	-	-	-	103.439
Adiantamentos	1.210.552	167.713	110.895	268.335	168.311	8.698	1.934.504
Outros Créditos	2.106.598	-	-	-	-	-	2.106.598
Despesas Antecipadas	18.375	-	-	-	-	-	18.375
Total do Ativo Circulante	405.175.898	46.163.622	38.060.263	85.407.977	54.725.216	111.078.251	740.611.227
Não Circulante							
Contas a Receber	462.224	-	-	-	-	-	462.224
Contratos e Convênios Públicos a Receber	298.474.742	173.760.000	5.640.260	124.531.263	-	339.270.000	941.676.265
Depósitos Judiciais	1.049.461	17.392	50.771	572.373	-	-	1.689.997
Imobilizado	85.952.189	503.727	1.218.015	2.087.900	7.524.464	176.486	97.462.781
Intangível	-	-	-	-	-	-	-
Total do Ativo Não Circulante	385.938.616	174.281.119	6.909.046	127.191.536	7.524.464	339.446.486	1.041.291.267
Total do Ativo	791.114.514	220.444.741	44.969.309	212.599.513	62.249.680	450.524.737	1.781.902.494
Passivo							
Circulante							
Fornecedores	9.985.298	962.632	660.442	2.634.323	908.842	1.004.858	16.156.395
Salários e Obrigações Sociais	10.219.458	1.443.750	1.331.603	3.072.635	2.001.366	1.133.146	19.201.958
Obrigações Tributárias	3.040.706	513.711	474.401	967.735	665.330	238.422	5.900.305
Provisões para Férias e Encargos	13.646.481	2.277.480	2.005.568	4.689.309	2.829.784	519.910	25.968.532
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	117.220.099	40.853.754	33.606.010	74.510.837	48.373.078	108.175.035	422.738.813
Adiantamentos de Clientes / Projetos	23.992.723	-	-	-	-	-	23.992.723
Outras Obrigações	2.919.848	891	(1.990)	56.411	(53.184)	6.880	2.928.856
Total do Passivo Circulante	181.024.613	46.052.218	38.076.034	85.931.250	54.725.216	111.078.251	516.887.582
Não Circulante							
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	298.474.742	173.760.000	5.640.260	124.531.263	-	339.270.000	941.676.265
Provisões para Contingências	723.000	128.796	35.000	49.100	-	-	935.896
Imobilizado de Terceiros Vinculado	4.307.192	503.727	1.218.015	2.087.900	7.524.464	176.486	15.817.784
Total do Passivo Não Circulante	303.504.934	174.392.523	6.893.275	126.668.263	7.524.464	339.446.486	958.429.945
Patrimônio Líquido							
Patrimônio Social	285.403.457	-	-	-	-	-	285.403.457
Superávits Acumulados	21.181.510	-	-	-	-	-	21.181.510
Total do Patrimônio Líquido	306.584.967	-	-	-	-	-	306.584.967
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	791.114.514	220.444.741	44.969.309	212.599.513	62.249.680	450.524.737	1.781.902.494

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

Demonstração do Resultado para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022 por segmento

	FAEPA	HERP	MATER	HEAB	HES	HCB	Consolidado
Receitas Operacionais							
Renda Hospitalar - SUS	192.638.392	-	-	-	-	-	192.638.392
Renda SUS - Aditivo	-	-	-	-	-	-	-
SUS Credenciamento de UTI Covid	3.609.800	-	-	-	-	-	3.609.800
Contrato de Gestão Hospital Estadual de Ribeirão Preto-HERP	-	40.755.499	-	-	-	-	40.755.499
Contrato de Gestão Centro Ref Saúde Mulher Rib.Preto-MATER	-	-	34.816.626	-	-	-	34.816.626
Contrato Hospital Estadual Américo Brasiliense-HEAB	-	-	-	78.234.675	-	-	78.234.675
Contrato Hospital Estadual Serrana-HES	-	-	-	-	52.121.689	-	52.121.689
Contrato de Gestão Hospital das Clínicas de Bauru-HCB	-	-	-	-	-	6.400.907	6.400.907
Convênios Públicos - Municipal	13.891.850	-	-	-	-	-	13.891.850
Convênios Públicos - Estadual	15.312.287	-	-	-	-	-	15.312.287
Convênios Públicos - Federal	8.852.459	-	-	-	-	-	8.852.459
Renda Hospitalar - Saúde Suplementar	45.561.079	-	-	-	-	-	45.561.079
Renda Hospitalar - Atendimentos Particulares	12.351.724	-	-	-	-	-	12.351.724
Pesquisas Clínicas	16.509.284	-	-	-	-	-	16.509.284
Receita com Estacionamento	3.669.965	-	-	-	-	-	3.669.965
Receitas com Centro de Convenções	590.087	-	-	-	-	-	590.087
Outras Receitas	30.687.230	261.845	240.444	272.929	82.848	70	31.545.366
	343.674.158	41.017.344	35.057.070	78.507.604	52.204.537	6.400.977	556.861.690
Despesas Operacionais							
Despesas com Pessoal	(141.147.926)	(24.131.941)	(21.499.195)	(48.198.635)	(32.337.251)	(4.812.393)	(272.127.341)
Medicamentos e Material de Consumo	(86.825.739)	(7.271.416)	(5.260.115)	(15.772.860)	(9.978.510)	(144.719)	(125.253.359)
Despesas Administrativas e Gerais	(14.518.310)	(2.557.738)	(2.044.981)	(2.219.885)	(2.504.407)	(229.747)	(24.075.068)
Serviços de Terceiros	(63.844.310)	(7.251.849)	(6.758.669)	(12.459.194)	(7.347.758)	(1.749.854)	(99.411.634)
Despesas com Repasses	(18.353.869)	-	-	-	-	-	(18.353.869)
Despesas com Depreciações	(8.383.048)	(78.687)	(98.463)	(292.405)	(856.528)	(4.597)	(9.713.728)
Despesas com Contingências e Perdas	(6.346.439)	-	(3.106)	(46.535)	-	-	(6.396.080)
Outras Receitas / Despesas Operacionais	(10.789.983)	-	-	-	-	-	(10.789.983)
	(350.209.624)	(41.291.631)	(35.664.529)	(78.989.514)	(53.024.454)	(6.941.310)	(566.121.062)
Déficit Antes do Resultado Financeiro	(6.535.466)	(274.287)	(607.459)	(481.910)	(819.917)	(540.333)	(9.259.372)
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	27.716.976	274.287	607.459	481.910	819.917	540.333	30.440.882
Superávit do Exercício	21.181.510	-	-	-	-	-	21.181.510

**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 2022 E DE 2011.**

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 de 23/5/2014 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

I) 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.

II) Contrato de Gestão do Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP: Em 1/1/2018, 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 Clínicas 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/HEP 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 1/1/2018 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.

Em 29 de dezembro de 2022, 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 2022/76263, tendo por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde no Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP. Pela execução do Contrato de Gestão, a Secretaria Estadual da Saúde repassará a Fundação, nos prazos e condições acordados, a importância global estimada de R\$ 217.200.000,00, referente a recursos de custeio. O prazo de vigência do Contrato é de 5 (cinco) anos, de 1/1/2023 a 31/12/2027, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas e havendo concordância de ambas as partes.

III) 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 Clínicas 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.

- IV)** 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.
- V)** 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.
- VI)** Contrato de Gestão Hospital das Clínicas de Bauru - HCB: Em 29/7/2022, 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 2022/03560, tendo por objeto a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde Hospital das Clínicas de Bauru - HCB. Pela execução do Contrato, a Secretaria Estadual da Saúde repassará a FAEPA/HC Bauru, nos prazos e condições acordados, a importância global estimada de R\$ 309.663.986,75, referente a recursos de custeio. O prazo de vigência do Contrato é de 5 anos, de 1/8/2022 a 31/7/2027, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas e havendo concordância de ambas as partes.

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 27 de fevereiro de 2023.

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.

I 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

	2022	2021
Caixa	5.660	5.660
Bancos	2.020.805	1.829.865
Aplicações Financeiras	321.325.905	232.592.302
Poupança	247.666	230.152
	323.600.036	234.657.979

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, Hospital Estadual Serrana – HES, Hospital das Clínicas de Bauru - HCB 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

	2022		2021	
	Circulante	Não circulante	Total	Total
Créditos do SUS	15.069.859	-	15.069.859	33.361.824
Convênios Médicos	10.886.839	-	10.886.839	6.681.754
Pesquisa Clínica	572.676	-	572.676	12.995
Glosas	3.194.287	-	3.194.285	1.505.496
Atendimento Médico Particular	845.286	-	845.286	654.207
Apoio Laboratorial	366	-	366	4.417
CCRP a Receber	91.110	-	91.110	27.040
Locações a Receber	558.727	462.224	1.020.951	1.240.001
Outras Contas a Receber	-	-	-	18.653
	<u>31.219.150</u>	<u>462.224</u>	<u>31.681.372</u>	<u>43.506.387</u>
(-) PECLD	(1.868.350)	-	(1.868.350)	(947.221)
	<u>(1.868.350)</u>	<u>-</u>	<u>(1.868.350)</u>	<u>(947.221)</u>
	<u>29.350.800</u>	<u>462.224</u>	<u>29.813.022</u>	<u>42.559.166</u>

- (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

	2022			2021		
	Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
Hospital Estadual de Ribeirão Preto – HERP (i)	43.440.000	173.760.000	217.200.000	40.296.000	-	40.296.000
Hospital Estadual Serrana – HES (i)	49.135.240	-	49.135.240	50.568.000	46.354.000	96.922.000
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB (i)	78.651.324	124.531.263	203.182.587	74.199.360	191.681.680	265.881.040
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER (i)	33.841.560	5.640.260	39.481.820	31.926.000	37.247.000	69.173.000
Hospital das Clínicas de Bauru - HCB(i)	86.111.320	339.270.000	425.381.320	-	-	-
Contratos Públicos a Receber	<u>291.179.444</u>	<u>643.201.523</u>	<u>934.380.967</u>	<u>196.989.360</u>	<u>275.282.680</u>	<u>472.272.040</u>
Farmácia de Ribeirão Preto	1.344.000	112.000	1.456.000	1.344.000	1.456.000	2.800.000
Farmácia de Franca	1.291.404	107.617	1.399.021	1.291.404	1.399.021	2.690.425
CEDMAC	480.000	40.000	520.000	480.000	520.000	1.000.000
SEAVIDAS	511.704	42.642	554.346	511.704	554.346	1.066.050
Cardiologia	411.600	34.300	445.900	411.600	445.900	857.500
Canabidiol / Parkinson	-	-	-	396.898	-	396.898
SES	-	-	-	-	-	-
OMS	(163.777)	-	(163.777)	-	123.019	123.019
CTI	27.432.582	98.075.723	125.508.305	-	-	-
Oncologia HC	50.196.494	200.062.459	250.258.954	-	-	-
Convênios Públicos a Receber	<u>81.504.007</u>	<u>298.474.742</u>	<u>379.978.749</u>	<u>4.435.606</u>	<u>4.498.286</u>	<u>8.933.892</u>
Total	<u>372.683.451</u>	<u>941.676.265</u>	<u>1.314.359.715</u>	<u>201.424.966</u>	<u>279.780.966</u>	<u>481.205.932</u>

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

	2022	2021
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB	4.926.863	5.277.193
Hospital Estadual Serrana – HES	1.777.861	1.978.277
Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP	1.729.040	1.852.133
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER	634.789	595.260
Hospital das Clínicas de Bauru - HCB	1.410.095	-
Hospital das Clínicas – Convênio CTI e Oncologia	335.376	-
	10.814.024	9.702.863

8 Impostos a Compensar

	2022	2021
Imposto a Compensar	103.439	1.584.844
	103.439	1.584.844

Imposto a compensar refere-se ao PIS sobre folha de pagamento dos 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

	2022	2021
Adiantamento para Despesas	29.253	55.200
Adiantamento para Fornecedores Nacionais	296.783	10.219
Adiantamento de Férias	1.607.590	1.570.398
Adiantamento Pensão Judicial sobre Férias	878	18
	1.934.504	1.635.836

10 Outros Ativos

	2022	2021
Cheques	226.173	115.887
Adiantamento CEDMAC (i)	290.195	177.144
Adiantamento Farmácia RP (i)	1.202.948	658.582
Adiantamento Farmácia Franca (i)	388.795	117.655
Outras Contas a Receber	(1.513)	(1.513)
	2.106.598	1.067.755

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

11 Imobilizado

a Composição do saldo

Imobilizado Próprio

				2022	2021
	Taxa média anual de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Benfeitorias	2%	29.913.448	(4.871.202)	25.042.246	25.640.518
Biblioteca	10%	490.741	(487.871)	2.870	6.087
Equipamentos de Informática	20%	19.173.050	(12.092.442)	7.080.608	6.340.439
Máquinas e Equipamentos	10%	52.011.634	(24.506.259)	27.505.375	27.315.319
Móveis e Utensílios	10%	18.247.582	(7.510.311)	10.737.271	7.851.557
Veículos	20%	1.879.577	(1.476.526)	403.051	512.802
Prédios	-	9.668.780	-	9.668.780	9.668.780
Importações em Andamento	-	683.733	-	683.733	648.233
		132.068.545	(50.944.611)	81.123.934	77.983.735

Bens de Terceiros

	Taxa média anual de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Benfeitorias	-	205.846	-	205.846	-
Equipamentos de Informática	20%	2.373.433	(1.041.527)	1.331.906	1.293.686
Máquinas e Equipamentos	10%	14.997.181	(3.493.256)	11.503.925	11.238.823
Móveis e Utensílios	10%	2.407.681	(570.769)	1.836.912	1.910.552
Obras em Bens de Terceiros	-	1.142.194	-	1.142.194	205.846
Importações em Andamento	-	318.064	-	318.064	-
		21.444.399	(5.105.552)	16.338.847	14.648.907
		153.512.944	(56.050.162)	97.462.781	92.632.642

b Movimentações ocorridas no exercício

	Custo histórico	(-) Depreciação acumulada	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2021	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
Aquisição	20.287.126	(9.717.850)	10.569.276
Baixa	(5.754.726)	15.590	(5.739.137)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	153.512.944	(56.050.162)	97.462.781

12 Intangível

		2022	2021
	Taxa média anual de amortização	Custo	Custo
Software em Desenvolvimento	-	-	10.778.342
		-	10.778.342

Em 2022, houve o rompimento do contrato celebrado com a empresa parceira para a modernização e inovação tecnológica do sistema hospitalar e gerencial, que tornou-se inviável em virtude do expressivo aumento dos riscos de execução decorrentes da alta complexidade e dos elevados custos envolvidos no projeto, bem como dos obstáculos ao seu regular desenvolvimentos provocados, principalmente, pela pandemia da COVID-19, que superaqueceu o mercado de TI, agravou a falta de profissionais, provocando a escalada dos salários, impossibilitando o cumprimento de cronogramas e atrasando e onerando significativamente ambas as partes contratantes, ao ponto de inviabilizar a sua continuidade. Diante destes fatos, a administração da FAEPA e do HCFMRP-USP, decidiu pela rescisão amigável do contrato com a empresa parceira, fazendo o devido encontro de contas (ou quitando os créditos pendentes), o que provocou a baixa do ativo intangível, lançada no resultado do exercício.

13 Fornecedores

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores Nacionais	16.156.395	17.412.932
	<u>16.156.395</u>	<u>17.412.932</u>

14 Salários e Obrigações Sociais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salários a Pagar	14.791.971	10.874.848
INSS a Recolher Sobre Salários	1.662.916	1.196.010
FGTS a Recolher	2.431.422	1.858.329
INSS Sobre Serviços	195.365	195.837
Rescisões a Pagar	71.596	99.024
Mensalidade ASTSRP	31.613	30.378
Pensão judicial	15.011	11.979
Contribuição Sindical	1.715	2.500
Mensalidade ASHC	349	391
	<u>19.201.958</u>	<u>14.269.296</u>

15 Obrigações Tributárias

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
IRRF a Recolher	5.556.261	2.980.484
ISS a Recolher	40.917	34.649
COFINS / PIS / CSLL Retenção a Recolher	303.127	243.224
	<u>5.900.305</u>	<u>3.258.357</u>

16 Contratos e Convênios Públicos a Realizar

	2.022			2.021		
	Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
Hospital Estadual de Ribeirão Preto – HERP (II)	40.853.754	173.760.000	214.613.754	37.870.438	-	37.870.438
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB (IV)	74.510.837	124.531.263	199.042.100	72.505.184	191.681.680	264.186.864
Hospital Estadual Serrana – HES (V)	48.373.078	-	48.373.078	51.505.313	46.354.000	97.859.313
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – Mater (III)	33.606.010	5.640.260	39.244.554	34.253.189	37.247.000	71.500.189
Hospital das Clínicas de Bauru - HCB (VI)	108.175.035	339.270.000	447.445.035	-	-	-
Contratos Públicos a Realizar	305.518.714	643.201.523	948.718.521	196.134.124	275.282.680	471.416.804
Termos aditivos a Realizar	145.839	-	145.839	145.839	-	145.839
Farmácia de Ribeirão Preto	-	112.000	112.000	490.950	1.456.000	1.946.950
Farmácia de Franca	649.009	107.617	756.626	942.896	1.399.021	2.341.917
CEDMAC	71.096	40.000	111.096	223.041	520.000	743.041
SVO	1.605.352	-	1.605.352	35.057	-	35.057
SEAVIDAS	671.833	42.642	714.475	616.576	554.346	1.170.922
NVHE	-	-	-	63.210	-	63.210
SINCOV	-	-	-	43.697	-	43.697
PRONON	13.294.659	-	13.294.659	5.982.760	-	5.982.760
PRONAS	1.337.578	-	1.337.578	2.039.128	-	2.039.128
OPME	129.650	-	129.650	3.334	-	3.334
OMS	-	-	-	11.118	123.019	134.137
Transporte de órgãos	234.291	-	234.291	(168.620)	-	(168.620)
Cardiologia	1.265.907	34.301	1.300.208	965.307	445.900	1.411.207
Canabidiol / Parkinson	-	-	-	1.227.424	-	1.227.424
Aquisição de cadeira de rodas	-	-	-	114.741	-	114.741
Visão do Futuro	-	-	-	73.241	-	73.241
Ministério Público do Trabalho	-	-	-	665.034	-	665.034
Leitos COVID	-	-	-	4.367.151	-	4.367.151
CTI HC	34.589.027	98.075.723	132.664.750	-	-	-
Oncologia HC	63.225.858	200.062.459	263.288.317	-	-	-
Convênios Públicos a Realizar	117.220.099	298.474.742	415.694.841	17.841.884	4.498.286	22.340.170
	422.738.813	941.676.265	1.364.413.362	213.976.008	279.780.966	493.756.974

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.

- II) Contrato de gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2022 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 40.755.499 (R\$ 37.186.446 em 2021).
- III) Contrato de gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2022 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 34.816.626 (R\$ 31.758.767 em 2021).
- IV) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2022 foram registrados no resultado, em receita de convênio/contrato, o montante de R\$ R\$ 78.234.675 (R\$ 75.503.097 em 2021).
- V) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2022 foram registrados no resultado, em receita de convênio/contrato, o montante de R\$ 52.121.689 (R\$ 52.022.939 em 2021).
- VI) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2022 foram registrados no resultado, em receita de convênio/contrato, o montante de R\$ 6.400.907.

17 Adiantamento de Clientes/Projetos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamento Pesquisa Clínica	10.083.306	3.379.781
Adiantamento Clínica Civil	558.438	16.075
Adiantamento de Convênios (i)	<u>13.350.979</u>	<u>20.056.691</u>
	<u>23.992.723</u>	<u>23.452.547</u>

- (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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamento a Pagar CEDMAC (i)	290.195	177.144
Adiantamento a Pagar Farmácia de Ribeirão Preto (i)	1.202.949	658.581
Adiantamento a Pagar Farmácia de Franca (i)	388.795	117.655
Empréstimos Consignados de Empregados	575.908	480.917
Caução a Devolver	823.361	738.699
Convênio Médico Funcionários	(351.705)	(169.431)
Desconto de Estacionamento	(647)	(1.423)
	<u>2.928.856</u>	<u>2.002.142</u>

- (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:

	2022		2021	
	Contingências	Depósito judicial	Contingências	Depósito judicial
Processos cíveis	500.000	0	500.000	85.562
Processos trabalhistas	435.896	1.689.997	799.256	1.000.398
	935.896	1.689.997	1.299.256	1.085.960

20 Imobilizado de Terceiro Vinculado

	2022	2021
Bens de Terceiros	15.817.784	14.648.907
	15.817.784	14.648.907

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 2022 é de R\$ 285.403.457.

b (Déficits) superávits acumulados

O superávit acumulado do exercício de 2022 no valor de R\$ 21.181.510, deve ser incorporado no patrimônio social após a aprovação das demonstrações financeiras pelo Conselho de Curadores e de Administração da Fundação.

22 Outras Receitas Operacionais

	2022	2021
Receitas com Cursos, Simpósios e Processos Seletivos	20.778.254	17.663.474
Receitas com Doações	1.948.783	3.632.301
Receitas com Locações	1.047.770	2.034.801
Receitas com Patrocínios	97.500	1.349.614
Receita Recuperada	229.159	652.743
Reversão de Contingência	(64.542)	1.888.717
Outras Receitas	7.508.443	2.695.797
	31.545.367	29.918.704

23 Despesas com Pessoal

	2022	2021
13º Salário	(18.187.867)	(15.339.999)
Férias	(25.935.614)	(21.035.697)
FGTS	(20.014.897)	(16.642.605)
Salários	(182.146.053)	(150.611.022)
Vale Transporte	(1.441.603)	(913.638)
Prêmio incentivo - PIN	(18.405.022)	(16.255.648)
Bolsa Estagiário	(19.295)	(18.023)
Bolsa de Pesquisa	(4.500)	-
Auxílio Natalidade	(37.985)	(45.475)
Cestas Básicas de Natal	(310.623)	(235.242)
Berçários, Escolas e Creches	(417.456)	(403.301)
Cursos	(27.276)	(26.099)
Vale Cesta Básica	(5.179.150)	(4.625.827)
	(272.127.341)	(226.152.576)

24 Medicamentos e Material de Consumo

	2022	2021
Bolsas CAPD	-	(29.577)
ROPME - Órteses e Próteses	(171.669)	(202.491)
Combustíveis e Lubrificantes	(540.279)	(460.333)
Gêneros Alimentícios	(10.474.518)	(7.914.673)
Materiais Auxiliares e de Consumo	(12.638.527)	(9.301.212)
Materiais de Higiene e Limpeza	(9.719.270)	(13.231.345)
Material Médico, Odontolog. Lab. e Veterinário	(63.837.623)	(54.369.613)
Materiais de Informática e Escritório	(1.485.403)	(2.006.788)
Medicamentos	(24.283.309)	(34.760.422)
Uniformes	(6.161)	(35.146)
Livros, Jornais, Publicações em Geral	(21.581)	(90.955)
Materiais de Construção	(62.347)	(36.748)
Gás Medicinal	(2.928)	(10.664)
Material de Manutenção	(2.009.744)	(668.745)
	(125.253.359)	(123.118.712)

25 Despesas Administrativas e Gerais

	2022	2021
Anuidades, Contribuições e Mensalidades	(153.643)	(128.425)
Assinaturas, Jornais, Revistas e TV a Cabo	(9.081)	(3.864)
Bolsas	(3.070.748)	(3.417.997)
Cursos e Congressos	(364.789)	(288.606)
Despesas com Importações	(339.675)	(798.532)
Frete e Carretos	(241.715)	(101.421)
Impostos, Taxas E Multas	(89.939)	120.259
Impressos, Cartazes e Informativos	(11.137)	(3.105)
Outras Despesas Administrativas e Gerais	(1.210.169)	(483.085)
Publicações de Trabalhos	(521.900)	(833.494)
Seguros Diversos	1.687	(5.465)
Locomoção, Transportes e Estadias	(1.227.113)	(1.336.872)
Diárias (Ajuda de Custo)	(498.356)	(61.467)
Locação de Equipamentos	(1.999.513)	(1.831.984)
Condomínios	(329.685)	(212.568)
Locação Predial	(693.814)	(441.535)
Hospedagem e Alimentação	(431.530)	(68.034)
Custas Judiciais	(735.352)	(813.705)
Despesa com Repasse ao Hemocentro	(544.211)	(510.964)
Outras Locações	(778.193)	(1.003.697)
Passagens Aéreas	(294.973)	(82.319)
Devoluções de Convênios e Contratos	(117.453)	(252.553)
Custeio Administrativo	(4.696.551)	(4.302.486)
Água, Luz e Telefone	(4.905.910)	(4.285.615)
Coleta de Lixo	(352.868)	(378.880)
Correios	(70.130)	(68.804)
Internet e TV a Cabo	(388.307)	(316.602)
	(24.075.068)	(21.911.820)

26 Serviços de Terceiros

Descrição	2022	2021
Serv. com Cursos e Congressos – PJ	(4.356.188)	(3.459.656)
Serv. Berçários, Escolas e Creches - PJ	(670.774)	(600.209)
Serv. com Cursos e Congressos – PF	(1.061.635)	(1.212.870)
Serv. com Diversos – PJ	(8.803.747)	(10.178.663)
Serv. com Médicos- PF	(2.388.658)	(3.782.711)
Serv. com Informática – PJ	(5.029.246)	(3.437.990)
Serv. com Laborat., Exames e Esterilização - PJ	(3.137.424)	(2.160.191)
Serv. com Limpeza e Higiene – PJ	(2.728.749)	(1.462.687)
Serv. com Médicos – PJ	(28.948.432)	(23.521.814)
Serv. Com Cooperativas Médicas - PJ	(14.023.003)	(12.440.644)
Serv. com Gráficos – PJ	(252.074)	(214.876)
Serv. com Diversos – PF	(2.388.766)	(1.765.890)
Serv. com Estagiários – PF	(8.100)	(163.483)
Serv. com Ambulância – PJ	(533.572)	(595.891)
Manutenção em Elevadores	(113.303)	(132.009)
Manutenção em Equipamentos	(3.316.030)	(3.188.927)
Manutenção em Imóveis	(459.934)	(232.909)
Manutenção em Informática	(959.342)	(996.741)
Manutenção em Veículos	(377.875)	(432.240)
Serv. com Segurança e Vigilância – PJ	(5.114.128)	(4.441.336)
Serv. com Obras e Instalações – PJ	(3.836.564)	(4.338.406)
Serv. com Lavanderia – PJ	(1.979.950)	(1.680.484)
Serv. com Passagens Aéreas – PJ	(530)	-
Serv. com Repasse FMRP - Clínica Civil – PJ	(2.136.448)	(1.589.222)
Serv. com Consultoria – PJ	(2.641.975)	(2.298.424)
Outras Manutenções	(2.673.632)	(2.664.661)
Serv. Com Assessoria Aduaneira - PJ	(99.399)	(99.847)
Serv. Com Seguros Diversos - PJ	(77.489)	(108.977)
Serv. Com Projetos Executivos - PJ	(467.865)	(50.380)
Serv. Com Correios, Fretes e Carretos - PJ	(988.254)	(604.165)
Serv. Com Hospedagem - PJ	(110.867)	(31.854)
Serv. Com Honorários Advocatícios - PF	(60)	-
(Serviços de Terceiros)	272.379	279.070
TOTAL	(99.411.634)	(87.609.087)

27 Despesas com Repasses

	2022	2021
Repasse HCRP	(18.228.096)	(52.086.084)
Repasse Associação de Apoio Psicológico	-	-
Repasse LAP	(101.773)	(98.719)
Repasse a ADEVIRP	(24.000)	(24.000)
	(18.353.869)	(52.208.803)

28 Despesas com Contingências e Perdas

Descrição	2022	2021
Contingências Processos Trabalhistas	(105.646)	(396.968)
Despesas com Glosas – Custos	(1.029.578)	(39.180)
Despesas com Glosas – Honorários	(183.757)	(53.354)
Perda Repasse SUS	(4.575.402)	(4.324.570)
Perdas com Atendimento Médico Particular-Clínica Civil	(100)	-
Perdas com Atendimento Médico - Convenio	-	(1.766)
INSS Sobre Processos Judiciais	(19.109)	-
Outras Perdas	24.392	(85.582)
PROVISAO CREDITOS DE LIQUIDACAO DUVIDOSA	(19.120)	(199.953)
Perda Termo Aditivo/ Convênios Públicos a Receber	(487.760)	(201.835)
TOTAL	(6.396.080)	(5.303.208)

29 Resultado Financeiro Líquido

	2022	2021
Receitas Financeiras		
Descontos Obtidos	73.782	133.666
Juros Ativos	222.821	130.612
Rendimentos sobre Aplicações Fundos	30.405.209	7.734.508
Rendimentos sobre Aplicações Poupança	17.078	101.191
Rendimentos sobre Depósitos em Juízo	-	1.375
Variação Cambial Ativa	-	-
Multa Contratual	-	81.624
	30.718.890	8.182.976
Despesas Financeiras		
Descontos Concedidos	(6.993)	(9.794)
Despesas Bancárias	(181.460)	(534.838)
Juros Pagos	(4.892)	(82.754)
Variação Cambial Passiva	-	(25.789)
Juros de Caução	(84.663)	(23.128)
	(287.007)	(676.303)
	30.440.882	7.506.673

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	2022	2021
Atendimentos Realizados para o SUS	833.542	669.845
Atendimentos Totais	897.274	725.329
% do SUS nos Atendimentoos	92,90%	92,35%

NÚMEROS DE INTERNAÇÕES	2022	2021
Atendimentos Realizados para o SUS	37.416	34.723
Atendimentos Totais	38.273	35.399
% do SUS nas Internações	97,76%	98,09%

Apresentam-se a seguir os principais indicadores do desempenho assistencial alcançado ano de 2022, decorrente dos convênios e contratos firmados entre a FAEPA, a Secretaria Estadual da Saúde do Estado de São Paulo e o Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo, que têm por objetivos a gestão e execução de atividades e serviços de saúde.

a Indicadores assistenciais gerais

Descrição	SUS		Particulares e Conveniados		Total	
	Número	%	Número	%	Número	%
Atendimentos / Consultas	833.542	92,90%	63.732	7,10%	897.274	100,0
Internações	37.416	97,76%	857	2,24%	38.273	100,0
Cirurgias	43.217	95,73%	1.928	4,27%	45.145	100,0
Exames Laboratoriais / Especializados e Procedimentos	3.787.015	97,33%	104.014	2,67%	3.891.029	100,0

b Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto

Descrição	SUS		Particulares e Conveniados		Total	
	Número	%	Número	%	Número	%
Atendimentos / Consultas	610.738	90,55%	63.732	9,45%	674.470	100,0
Internações	28.090	97,04%	857	2,96%	28.947	100,0
Cirurgias	20.815	92,02%	1.805	7,98%	22.620	100,0
Partos	1.374	91,78%	123	8,22%	1.497	100,0
Exames Laboratoriais / Especializados e Procedimentos	3.688.974	97,26%	104.014	2,74%	3.792.988	100,0
Paciente dia	195.124	97,98%	4.019	2,02%	199.143	100,0

c Hospital Estadual de Ribeirão Preto

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	37.980	44.093	116,10%
Internações	2.304	2.522	109,46%
Cirurgias	8.400	8.671	103,23%
Consultas Não Médicas	32.220	31.528	97,85%
SADT (Externo)	14.640	15.056	102,84%
SADT (Interno)	-	4.151	-
Exames de Alta Suspeição	-	12	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	-	-
Paciente Dia	-	10.688	-

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

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	15.072	15.591	103,44%
Internações	3.396	3.513	103,45%
Cirurgias	1.720	1.784	103,72%
Consulta de Urgência	8.640	8.930	103,36%
Consultas Não Médicas	7.680	8.086	105,29%
SADT (Externo)	5.040	5.722	113,53%
SADT (Interno)	-	21.320	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	219	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	1.868	-
Paciente Dia	-	12.131	-

e Hospital Estadual Américo Brasiliense

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	4.560	4.453	97,65%
Internações	1.560	1.542	98,85%
Cirurgias	7.410	6.662	89,91%
Consulta de urgência	720	1.542	214,17%
Consultas não médicas	2.280	2.308	101,23%
Consultas Médicas por Telemedicina	-	1.356	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	13	-
Paciente Dia	-	19.257	-

f AME Américo Brasiliense

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	72.528	70.508	97,21%
Cirurgias	1.680	1.845	109,82%
Consultas não médicas	12.000	13.268	110,57%
SADT (Externo)	19.968	18.633	93,31%
SADT (Interno)	-	24.386	-
Exames de Alta Suspeição	-	154	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	-	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	1	-
Paciente Dia	-	-	-

g Hospital Estadual Serrana

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	6.732	15.148	225,01%
Internações	1.272	1.600	125,79%
Cirurgias	1.928	2.066	107,16%
Consulta de urgência	240	840	350,00%
Consultas não médicas	1.440	3.063	212,71%
SADT (Externo)	6.012	8.773	145,92%
SADT (Interno)	-	-	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	3	-
Exames de Alta Suspeição	-	36	-
Paciente Dia	-	19.033	-

h Hospital das Clínicas de Bauru

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Internações	380	149	39,21%
Cirurgias	655	0	0,00%
Consulta de urgência	4	0	0,00%
Paciente Dia	-	1.435	--

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 2022 e de 2021:

	2022	2021
INSS sobre Folha de Pagamento	65.487.851	55.323.515
PIS sobre Folha de Pagamento	2.461.634	2.040.808
SEFIP / GFIP sobre Folha de Pagamento	1.514.567	1.474.066
INSS sobre Serviços de Autônomos	954.436	1.111.464
CSLL – Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	1.906.336	4.281.189
	72.324.824	64.231.042

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.

Ribeirão Preto, 29 de março de 2023.


Prof. Dr. VALDAIR FRANCISCO MUGLIA
Diretor Executivo

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**À****Administração e aos Conselheiros da
FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO
HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO
PRETO USP – FAEPA
Ribeirão Preto – SP****Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO PRETO USP – FAEPA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO PRETO USP - FAEPA em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação a FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO PRETO USP - FAEPA, 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

Auditoria dos Valores Correspondentes aos Períodos Anteriores.

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentado para fins de comparabilidade, foi auditado por outros auditores independentes que emitiram relatório datado de 22 de março de 2022, com opinião sem modificação sobre essas demonstrações contábeis.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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 detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como 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;
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **FAEPA**;
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **FAEPA** a não mais se manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Barueri, 28 de março de 2023.

RUSSELL BEDFORD GM
AUDITORES INDEPENDENTES S/S
2 CRC RS 5.460/O-0 "T" SP



Roger Maciel de Oliveira
Contador 1 CRC RS 71.505/O-3 "T" SP
Sócio Responsável Técnico