



2023

# RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ENCARTE IX

**Demonstrações  
Contábeis**



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

## **INDICE**

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>3</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO</b>	<b>4</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</b>	<b>5</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>6</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>	<b>7</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL POR SEGMENTO</b>	<b>8</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO POR SEGMENTO OPERACIONAL</b>	<b>10</b>
<b>NOTAS EXPLICATIVAS E RELATÓRIO DE AUDITORIA</b>	<b>11</b>

**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**

**Balanços Patrimoniais**

Em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

Em reais

	Nota	2023	2022		Nota	2023	2022
<b>Ativo</b>				<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	466.570.798	323.600.036	Fornecedores	12	31.967.483	16.156.395
Contas a Receber	5	34.456.310	29.350.800	Salários e Obrigações Sociais	13	23.746.326	19.201.958
Contratos e Convênios Públicos a Receber	6	475.614.201	372.683.451	Obrigações Tributárias	14	6.924.129	5.900.305
Estoques	7	17.853.872	10.814.024	Provisões para Férias e Encargos		32.468.132	25.968.532
Impostos a Compensar	8	280	103.439	Contratos e Convênios Públicos a Realizar	15	591.564.280	422.738.813
Adiantamentos	9	2.009.269	1.934.504	Adiantamentos de Clientes / Projetos	16	27.671.027	23.992.723
Outros Ativos	10	3.877.165	2.106.598	Outras Obrigações	17	4.876.389	2.928.856
Despesas Antecipadas		23.558	18.375	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>719.217.766</b>	<b>516.887.582</b>
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>1.000.405.453</b>	<b>740.611.227</b>				
<b>Não Circulante</b>				<b>Não Circulante</b>			
Contas a Receber	5	344.953	462.224	Contratos e Convênios Públicos a Realizar	15	879.509.341	941.676.265
Contratos e Convênios Públicos a Receber	6	879.509.341	941.676.265	Provisões para Contingências	18	376.557	935.896
Depósitos Judiciais	18	1.666.819	1.689.997	Imobilizado de Terceiros Vinculado	19	30.522.014	15.817.784
Imobilizado	11	116.044.739	97.462.781	<b>Total do Passivo não Circulante</b>		<b>910.407.912</b>	<b>958.429.945</b>
<b>Total do Ativo não Circulante</b>		<b>997.565.852</b>	<b>1.041.291.267</b>				
<b>Total do Ativo</b>		<b>1.997.971.305</b>	<b>1.781.902.494</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>	20		
				Patrimônio Social		306.584.967	285.403.457
				Superávits Acumulados		61.760.660	21.181.510
				<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>368.345.627</b>	<b>306.584.967</b>
				<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>1.997.971.305</b>	<b>1.781.902.494</b>

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

## 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 2023 e de 2022

Em reais

	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Receitas Operacionais</b>			
Renda Hospitalar - SUS		204.149.494	192.638.392
Incremento Temporário do Teto MAC		22.790.114	-
SUS Credenciamento de UTI Covid		-	3.609.800
Convênios Hospital das Clínicas		45.327.378	5.701.821
Contrato de Gestão Hospital Estadual de Ribeirão Preto-HERP		44.082.416	40.755.499
Contrato de Gestão Centro Ref. Saúde Mulher Rib.Preto - MATER		34.625.384	34.816.626
Contrato de Gestão Hospital Estadual Américo Brasiliense-HEAB		81.391.045	78.234.675
Contrato de Gestão Hospital Estadual Serrana - HES		54.318.016	52.121.689
Contrato de Gestão Hospital das Clínicas de Bauru - HCB		60.483.978	6.400.907
Convênios Públicos - Municipal		14.575.741	13.891.850
Convênios Públicos - Estadual		2.796.470	9.610.466
Convênios Públicos - Federal		9.918.559	8.852.459
Renda Hospitalar - Saúde Suplementar		49.456.503	45.561.079
Renda Hospitalar - Atendimentos Particulares		13.909.082	12.351.724
Pesquisas Clínicas		30.483.135	16.509.284
Receita com Estacionamento		4.766.495	3.669.965
Receitas com Centro de Convenções		618.650	590.087
Outras Receitas Operacionais	<b>21</b>	<b>29.509.608</b>	<b>31.545.367</b>
		<b>703.202.068</b>	<b>556.861.690</b>
<b>Despesas Operacionais</b>			
Despesas com Pessoal	<b>22</b>	(345.926.265)	(272.127.341)
Medicamentos e Materiais de Consumo	<b>23</b>	(149.898.323)	(125.253.359)
Despesas Administrativas e Gerais	<b>24</b>	(28.307.154)	(24.075.068)
Serviços de Terceiros	<b>25</b>	(132.543.868)	(99.411.634)
Despesas com Repasses	<b>26</b>	(8.161.655)	(18.353.869)
Despesas com Amortizações e Depreciações		(11.818.686)	(9.713.728)
Despesas com Contingências e Perdas	<b>27</b>	(8.269.589)	(6.396.080)
Outras Receitas / Despesas Operacionais		(101.627)	(10.789.983)
		<b>(685.027.167)</b>	<b>(566.121.062)</b>
<b>Déficit/Superávit Antes do Resultado Financeiro</b>		<b>18.174.901</b>	<b>(9.259.372)</b>
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	<b>28</b>	<b>43.585.759</b>	<b>30.440.882</b>
<b>Superávit do Exercício</b>		<b>61.760.660</b>	<b>21.181.510</b>

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

**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 2023 e de 2022

Em reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Superávit do Exercício</b>	<b><u>61.760.660</u></b>	<b><u>21.181.510</u></b>
Variação Cambial	-	-
<b>Resultado Abrangente do Exercício</b>	<b><u>61.760.660</u></b>	<b><u>21.181.510</u></b>

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

**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 das Mutações do Patrimônio Líquido**

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

Em reais

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Superávits Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 1 de janeiro de 2022</b>	<b>237.806.871</b>	<b>47.596.586</b>	<b>285.403.457</b>
Transferência do Superávit para o Patrimônio Social	47.596.586	(47.596.586)	-
Superávit do Exercício	-	21.181.510	21.181.510
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>285.403.457</b>	<b>21.181.510</b>	<b>306.584.967</b>
Transferência do Superávit para o Patrimônio Social	21.181.510	(21.181.510)	-
Superávit do Exercício	-	61.760.660	61.760.660
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>306.584.967</b>	<b>61.760.660</b>	<b>368.345.627</b>

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

**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**

Em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

Em reais

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro líquido do exercício	61.760.660	21.181.510
Ajustes por:		
Depreciações e amortizações	10.961.711	9.702.258
Custo Residual dos Bens do Ativo Imobilizado Baixado	3.858.194	16.533.068
(Reversão) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	1.573.122	921.129
Provisão (Reversão) para Riscos e Contingências Trabalhistas	(559.339)	(363.360)
(Aumento) redução nos ativos:		
Contas a receber de clientes	(6.561.362)	11.825.013
Contratos Públicos a receber	(40.763.827)	(833.153.784)
Estoques	(7.039.847)	(1.111.161)
Impostos a compensar	103.159	1.481.405
Adiantamentos	(74.764)	(298.668)
Outros bens e direitos	(1.770.568)	(1.038.843)
Despesas antecipadas	(5.182)	(2.742)
Depósitos judiciais	23.179	(604.037)
Aumento (redução) nos passivos:		
Fornecedores	15.811.088	(1.256.536)
Obrigações sociais	4.544.368	4.932.662
Obrigações tributárias	1.023.824	2.641.948
Provisão para férias e encargos	6.499.600	4.545.448
Contratos Públicos a realizar	106.658.544	870.658.104
Imobilizado de terceiros vinculados	14.704.229	1.168.877
Adiantamentos de Clientes / Projetos	3.678.304	540.176
Outras Contas a Pagar	1.947.533	926.714
<b>Recursos líquidos provenientes das operações</b>	<b>176.372.626</b>	<b>109.229.181</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisições do imobilizado	(33.401.864)	(20.287.124)
<b>Excluir Recursos líquidos provenientes das atividades de investimentos</b>	<b>(33.401.864)</b>	<b>(20.287.124)</b>
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>142.970.762</b>	<b>88.942.057</b>
<b>Variação do caixa e equivalentes de caixa:</b>		
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	466.570.798	323.600.036
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	323.600.036	234.657.979
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>142.970.762</b>	<b>88.942.057</b>

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

**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**

**Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2023 por segmento**

	<b>FAEPA</b>	<b>HERP</b>	<b>MATER</b>	<b>HEAB</b>	<b>HES</b>	<b>HCB</b>	<b>Consolidado</b>
<b>Ativo</b>							
<b>Circulante</b>							
Caixa e Equivalentes de Caixa	389.460.537	942.018	3.986.012	1.773.490	3.042.923	67.365.818	466.570.798
Contas a Receber	34.456.310	-	-	-	-	-	34.456.310
Contratos e Convênios Públicos a Receber	188.438.638	45.533.808	5.912.121	84.775.580	56.274.054	94.680.000	475.614.201
Estoques	4.674.982	1.585.524	731.982	4.134.557	1.762.016	4.964.811	17.853.872
Impostos a Compensar	280	-	-	-	-	-	280
Adiantamentos	1.156.293	166.903	95.181	295.766	132.542	162.584	2.009.269
Outros Ativos	3.877.165	-	-	-	-	-	3.877.165
Despesas Antecipadas	23.558	-	-	-	-	-	23.558
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>622.087.763</b>	<b>48.228.253</b>	<b>10.725.296</b>	<b>90.979.393</b>	<b>61.211.535</b>	<b>167.173.213</b>	<b>1.000.405.453</b>
<b>Não Circulante</b>							
Contas a Receber	344.953	-	-	-	-	-	344.953
Contratos e Convênios Públicos a Receber	228.458.786	136.601.424	-	49.452.421	220.406.710	244.590.000	879.509.341
Depósitos Judiciais	1.045.016	2.649	59.378	559.776	-	-	1.666.819
Imobilizado	98.882.201	1.085.290	1.194.909	3.135.154	9.154.666	2.592.519	116.044.739
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>328.730.956</b>	<b>137.689.363</b>	<b>1.254.287</b>	<b>53.147.351</b>	<b>229.561.376</b>	<b>247.182.519</b>	<b>997.565.852</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>950.818.719</b>	<b>185.917.616</b>	<b>11.979.583</b>	<b>144.126.744</b>	<b>290.772.911</b>	<b>414.355.732</b>	<b>1.997.971.305</b>



**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**

**Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2023 por segmento**

	<u>FAEPA</u>	<u>HERP</u>	<u>MATER</u>	<u>HEAB</u>	<u>HES</u>	<u>HCB</u>	<u>Consolidado</u>
<b>Passivo</b>							
<b>Circulante</b>							
Fornecedores	24.354.857	1.311.899	507.205	1.745.037	1.151.867	2.896.618	31.967.483
Salários e Obrigações Sociais	12.963.818	1.494.459	1.361.191	3.192.616	2.070.174	2.664.068	23.746.326
Obrigações Tributárias	3.552.402	489.396	458.856	1.000.444	624.743	798.288	6.924.129
Provisões para Férias e Encargos	17.676.545	2.267.156	1.936.939	4.993.921	2.848.228	2.745.343	32.468.132
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	249.286.155	42.570.693	6.507.376	80.563.554	54.638.475	157.998.027	591.564.280
Adiantamentos de Clientes / Projetos	27.671.027	-	-	-	-	-	27.671.027
Outras Obrigações	4.937.265	(31.497)	(21.893)	43.597	(121.952)	70.869	4.876.389
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>340.442.069</b>	<b>48.102.106</b>	<b>10.749.674</b>	<b>91.539.169</b>	<b>61.211.535</b>	<b>167.173.213</b>	<b>719.217.766</b>
<b>Não Circulante</b>							
Contratos e Convênios Públicos a Realizar	228.458.786	136.601.424	-	49.452.421	220.406.710	244.590.000	879.509.341
Provisões para Contingências	212.761	128.796	35.000	-	-	-	376.557
Imobilizado de Terceiros Vinculado	13.359.476	1.085.290	1.194.909	3.135.154	9.154.666	2.592.519	30.522.014
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>242.031.023</b>	<b>137.815.510</b>	<b>1.229.909</b>	<b>52.587.575</b>	<b>229.561.376</b>	<b>247.182.519</b>	<b>910.407.912</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Patrimônio Social	306.584.967	-	-	-	-	-	306.584.967
Superávits Acumulados	61.760.660	-	-	-	-	-	61.760.660
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>368.345.627</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>368.345.627</b>
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>	<b>950.818.719</b>	<b>185.917.616</b>	<b>11.979.583</b>	<b>144.126.744</b>	<b>290.772.911</b>	<b>414.355.732</b>	<b>1.997.971.305</b>

**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 2023 por segmento**

	FAEPA	HERP	MATER	HEAB	HES	HCB	Consolidado
<b>Receitas Operacionais</b>							
Renda Hospitalar - SUS	204.149.494	-	-	-	-	-	204.149.494
Incremento Temporário do Teto MAC	22.790.114	-	-	-	-	-	22.790.114
Convênios Hospital das Clínicas	45.327.378	-	-	-	-	-	45.327.378
Contrato de Gestão Hospital Estadual de Ribeirão Preto-HERP	-	44.082.416	-	-	-	-	44.082.416
Contrato de Gestão Centro Ref Saúde Mulher Rib.Preto-MATER	-	-	34.625.384	-	-	-	34.625.384
Contrato Hospital Estadual Américo Brasiliense-HEAB	-	-	-	81.391.045	-	-	81.391.045
Contrato Hospital Estadual Serrana-HES	-	-	-	-	54.318.016	-	54.318.016
Contrato de Gestão Hospital das Clínicas de Bauru-HCB	-	-	-	-	-	60.483.978	60.483.978
Convênios Públicos - Municipal	14.575.741	-	-	-	-	-	14.575.741
Convênios Públicos - Estadual	2.796.470	-	-	-	-	-	2.796.470
Convênios Públicos - Federal	9.918.559	-	-	-	-	-	9.918.559
Renda Hospitalar - Saúde Suplementar	49.456.503	-	-	-	-	-	49.456.503
Renda Hospitalar - Atendimentos Particulares	13.909.082	-	-	-	-	-	13.909.082
Pesquisas Clínicas	30.483.135	-	-	-	-	-	30.483.135
Receita com Estacionamento	4.766.495	-	-	-	-	-	4.766.495
Receitas com Centro de Convenções	618.650	-	-	-	-	-	618.650
Outras Receitas	28.441.740	449.395	241.241	300.924	63.848	12.460	29.509.608
	<b>427.233.361</b>	<b>44.531.811</b>	<b>34.866.625</b>	<b>81.691.969</b>	<b>54.381.864</b>	<b>60.496.438</b>	<b>703.202.068</b>
<b>Despesas Operacionais</b>							
Despesas com Pessoal	(183.241.515)	(25.103.535)	(21.616.178)	(50.773.208)	(32.943.165)	(32.248.664)	(345.926.265)
Medicamentos e Material de Consumo	(99.000.818)	(7.677.263)	(4.589.111)	(15.150.989)	(9.815.474)	(13.664.668)	(149.898.323)
Despesas Administrativas e Gerais	(14.478.229)	(2.770.465)	(2.050.307)	(2.573.209)	(2.721.216)	(3.713.728)	(28.307.154)
Serviços de Terceiros	(80.270.216)	(8.973.987)	(6.961.233)	(12.531.490)	(8.447.863)	(15.359.079)	(132.543.868)
Despesas com Repasses	(8.161.655)	-	-	-	-	-	(8.161.655)
Despesas com Depreciações	(10.066.962)	(97.855)	(113.421)	(391.364)	(906.046)	(243.038)	(11.818.686)
Despesas com Contingências e Perdas	(7.537.125)	(175.696)	-	(550.414)	(6.354)	-	(8.269.589)
Outras Receitas / Despesas Operacionais	(85.873)	-	-	-	(15.754)	-	(101.627)
	<b>(402.842.393)</b>	<b>(44.798.801)</b>	<b>(35.330.250)</b>	<b>(81.970.674)</b>	<b>(54.855.872)</b>	<b>(65.229.177)</b>	<b>(685.027.167)</b>
Superávit Antes do Resultado Financeiro	<b>24.390.968</b>	<b>(266.990)</b>	<b>(463.625)</b>	<b>(278.705)</b>	<b>(474.008)</b>	<b>(4.732.739)</b>	<b>18.174.901</b>
Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	37.369.692	266.990	463.625	278.705	474.008	4.732.739	43.585.759
<b>Superávit do Exercício</b>	<b>61.760.660</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61.760.660</b>

## **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 da Administração às demonstrações financeiras**

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Em reais

## **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.
- 12/6/2024 a 31/12/2025 - Portaria nº 815 de 25/9/2023.

## 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 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.

Em 01/12/2023, 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 024.00118359/2023-50, 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\$ 281.370.267,60, referente a recursos de custeio. O prazo de vigência do Contrato é de 5 anos, de 01/12/2023 a 30/11/2028, 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 25 de março de 2024.

**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 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.

**h Fornecedores**

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

**i 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.

**j Imobilizado de Terceiros Vinculados**

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.

**k 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.

**l 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.

**m 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).

**n 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.

**o 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.

**p Demonstrações dos fluxos de caixa**

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

## 4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	2023	2022
Caixa	5.660	5.660
Bancos	3.521.464	2.020.805
Aplicações em Fundos	462.584.551	321.325.905
Aplicações em CDB/CDI	2.187	-
Poupança	456.936	247.666
	<b>466.570.798</b>	<b>323.600.036</b>

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

	2023		2022	
	Circulante	Não circulante	Total	Total
Créditos do SUS	16.030.648	-	16.030.648	15.069.859
Convênios Médicos	10.875.708	-	10.875.708	10.886.839
Pesquisa Clínica	3.982.350	-	3.982.350	572.676
Glosas	5.016.177	-	5.016.177	3.194.285
Atendimento Médico Particular	1.145.372	-	1.145.372	845.286
Apoio Laboratorial	39.694	-	39.694	366
CCRP a Receber	71.300	-	71.300	91.110
Locações a Receber	673.645	344.953	1.018.598	1.020.951
Outras Contas a Receber	62.889	-	62.889	-
	<b>37.897.783</b>	<b>344.953</b>	<b>38.242.736</b>	<b>31.681.372</b>
(-) PECLD	(3.441.473)	-	(3.441.473)	(1.868.350)
	<b>(3.441.473)</b>	<b>-</b>	<b>(3.441.473)</b>	<b>(1.868.350)</b>
	<b>34.456.310</b>	<b>344.953</b>	<b>34.801.263</b>	<b>29.813.022</b>

- (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

	2023			2022		
	Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
Hospital Estadual de Ribeirão Preto – HERP (i)	45.533.808	136.601.424	182.135.232	43.440.000	173.760.000	217.200.000
Hospital Estadual Serrana – HES (i)	56.274.054	220.406.710	276.680.764	49.135.240	-	49.135.240
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB (i)	84.775.580	49.452.421	134.228.001	78.651.324	124.531.263	203.182.587
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER (i)	5.912.121	-	5.912.121	33.841.560	5.640.260	39.481.820
Hospital das Clínicas de Bauru - HCB(i)	94.680.000	244.590.000	339.270.000	86.111.320	339.270.000	425.381.320
<b>Contratos Públicos a Receber</b>	<b>287.175.563</b>	<b>651.050.555</b>	<b>938.226.118</b>	<b>291.179.444</b>	<b>643.201.523</b>	<b>934.380.967</b>
Farmácia de Ribeirão Preto	1.344.000	-	1.344.000	1.344.000	112.000	1.456.000
Farmácia de Franca	1.291.404	-	1.291.404	1.291.404	107.617	1.399.021
CEDMAC	480.000	-	480.000	480.000	40.000	520.000
SEAVIDAS	511.704	-	511.704	511.704	42.642	554.346
Cardiologia	411.600	-	411.600	411.600	34.300	445.900
OMS	-	-	-	(163.777)	-	(163.777)
Hospital das Clínica de Ribeirão Preto - CTI	29.614.285	74.423.632	104.037.917	27.432.582	98.075.723	125.508.305
Hospital das Clínica de Ribeirão Preto - Oncologia	58.095.485	154.035.154	212.130.639	50.196.494	200.062.460	250.258.954
SICONV 929523/2022	140.000	-	140.000	-	-	-
FINEP 01.23.0262.00	488.988	-	488.988	-	-	-
FINEP 01.23.0790.00	6.750.644	-	6.750.644	-	-	-
SICONV 952914/2023	11.568.583	-	11.568.583	-	-	-
SICONV 952916/2023	70.274.706	-	70.274.706	-	-	-
SICONV 953743/2023	6.963.626	-	6.963.626	-	-	-
SICONV 947199/2023	503.613	-	503.613	-	-	-
<b>Convênios Públicos a Receber</b>	<b>188.438.638</b>	<b>228.458.786</b>	<b>416.897.424</b>	<b>81.504.007</b>	<b>298.474.742</b>	<b>379.978.749</b>
<b>Total</b>	<b>475.614.201</b>	<b>879.509.341</b>	<b>1.355.123.542</b>	<b>372.683.451</b>	<b>941.676.265</b>	<b>1.314.359.716</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB	4.134.557	4.926.863
Hospital Estadual Serrana – HES	1.762.016	1.777.861
Hospital Estadual de Ribeirão Preto - HERP	1.585.524	1.729.040
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – MATER	731.982	634.789
Hospital das Clínicas de Bauru - HCB	4.964.811	1.410.095
Hospital das Clínicas	4.674.982	335.376
	<b>17.853.872</b>	<b>10.814.024</b>

## 8 Impostos a Compensar

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Imposto a Compensar	280	103.439
	<b>280</b>	<b>103.439</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Adiantamento para Despesas	25.000	29.253
Adiantamento para Fornecedores Nacionais	-	296.783
Adiantamento de Férias	1.984.212	1.607.590
Adiantamento Pensão Judicial sobre Férias	57	878
	<b>2.009.269</b>	<b>1.934.504</b>

## 10 Outros Ativos

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Cheques	355.354	226.173
Adiantamento CEDMAC (i)	474.315	290.195
Adiantamento Farmácia RP (i)	2.154.514	1.202.948
Adiantamento Farmácia Franca (i)	892.982	388.795
Outras Contas a Receber	-	(1.513)
	<b>3.877.165</b>	<b>2.106.598</b>

- (i) Adiantamentos efetuados pela FAEPA registrados em contrapartida do passivo na conta Outras Obrigações (Nota 17).

## 11 Imobilizado

### a Composição do saldo

#### Imobilizado Próprio

	Taxa média anual de depreciação			2023	2022
Descrição		Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Benfeitorias	2%	29.913.448	(5.469.471)	24.443.977	25.042.246
Biblioteca	10%	490.741	(489.643)	1.098	2.870
Equipamentos de Informática	20%	21.524.238	(14.184.334)	7.339.904	7.080.608
Máquinas e Equipamentos	10%	56.312.679	(28.305.692)	28.006.987	27.505.375
Móveis e Utensílios	10%	21.447.616	(8.982.386)	12.465.230	10.737.271
Veículos	20%	2.553.662	(1.603.181)	950.481	403.051
Prédios	-	9.668.780	-	9.668.780	9.668.780
Importações em Andamento	-	2.125.205	-	2.125.205	683.733
		<b>144.036.369</b>	<b>(59.034.707)</b>	<b>85.001.662</b>	<b>81.123.934</b>

#### Imobilizado de Terceiros Vinculados

	Taxa média anual de depreciação				
Descrição		Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Benfeitorias	-	205.846	-	205.846	205.846
Equipamentos de Informática	20%	4.170.732	(1.655.135)	2.515.597	1.331.906
Máquinas e Equipamentos	10%	28.021.345	(5.506.645)	22.514.700	11.503.925
Móveis e Utensílios	10%	2.934.633	(815.388)	2.119.245	1.836.912
Obras em Bens de Terceiros	-	3.687.689	-	3.687.689	1.142.194
Importações em Andamento	-	-	-	-	318.064
		<b>39.020.245</b>	<b>(7.977.168)</b>	<b>31.043.077</b>	<b>16.338.847</b>
		<b>183.056.614</b>	<b>(67.011.875)</b>	<b>116.044.739</b>	<b>97.462.781</b>

### b Movimentações ocorridas no exercício

	Custo histórico	(-) Depreciação acumulada	Total
<b>SalDOS em 1º de janeiro de 2022</b>	<b>138.980.544</b>	<b>(46.347.902)</b>	<b>92.632.642</b>
Aquisição	20.287.126	(9.717.851)	10.569.276
Baixa	(5.754.726)	15.590	(5.739.137)
<b>SalDOS em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>153.512.944</b>	<b>(56.050.163)</b>	<b>97.462.781</b>
Aquisição	33.401.864	(11.818.687)	21.583.177
Baixa	(3.858.194)	856.975	(3.001.219)
<b>SalDOS em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>183.056.614</b>	<b>(67.011.875)</b>	<b>116.044.739</b>

## 12 Fornecedores

	2023	2022
Fornecedores Nacionais	31.967.483	16.156.395
	<b>31.967.483</b>	<b>16.156.395</b>

### 13 Salários e Obrigações Sociais

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salários a Pagar	18.290.103	14.791.971
INSS a Recolher Sobre Salários	2.013.263	1.662.916
FGTS a Recolher	3.040.887	2.431.422
INSS Sobre Serviços	226.219	195.365
Rescisões a Pagar	72.588	71.596
Mensalidade ASTSRP	21.341	31.613
Pensão judicial	22.389	15.011
Contribuição Sindical	59.213	1.715
Mensalidade ASHC	323	349
	<b>23.746.326</b>	<b>19.201.958</b>

### 14 Obrigações Tributárias

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
IRRF a Recolher	6.503.877	5.556.261
ISS a Recolher	46.083	40.917
COFINS / PIS / CSLL Retenção a Recolher	374.169	303.127
	<b>6.924.129</b>	<b>5.900.305</b>



## 15 Contratos e Convênios Públicos a Realizar

	2.023			2.022		
	Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
Hospital Estadual de Ribeirão Preto – HERP (II)	42.570.693	136.601.424	179.172.117	40.853.754	173.760.000	214.613.754
Hospital Estadual Américo Brasiliense – HEAB (IV)	80.563.554	49.452.421	130.016.805	74.510.837	124.531.263	199.042.100
Hospital Estadual Serrana – HES (V)	54.638.475	220.406.710	275.044.355	48.373.078	-	48.373.078
Centro de Referência da Saúde da Mulher de Ribeirão Preto – Mater (III)	6.507.286	-	6.507.286	33.606.010	5.640.260	39.246.270
Hospital das Clínicas de Bauru - HCB (VI)	157.998.027	244.590.000	402.588.027	108.175.035	339.270.000	447.445.035
<b>Contratos Públicos a Realizar</b>	<b>342.278.035</b>	<b>651.050.555</b>	<b>993.328.590</b>	<b>305.518.714</b>	<b>643.201.523</b>	<b>948.720.237</b>
Termos aditivos a Realizar	145.838	-	145.838	145.839	-	145.839
Farmácia de Ribeirão Preto	1.344.000	-	1.344.000	-	112.000	112.000
Farmácia de Franca	1.291.275	-	1.291.275	649.009	107.617	756.626
CEDMAC	480.000	-	480.000	71.096	40.000	111.096
SVO	710.562	-	710.562	1.605.352	-	1.605.352
SEAVIDAS	605.208	-	605.208	671.833	42.642	714.475
SINCOV	96.452.296	-	96.452.296	-	-	-
FINEP	10.314.988	-	10.314.988	-	-	-
PRONON	10.454.630	-	10.454.630	13.294.659	-	13.294.659
PRONAS	3.005.486	-	3.005.486	1.337.578	-	1.337.578
OPME	913.897	-	913.897	129.650	-	129.650
Transporte de órgãos	(91.608)	-	(91.608)	234.291	-	234.291
Cardiologia	1.492.681	-	1.492.681	1.265.907	34.301	1.300.208
Ministério Público	90	-	90	-	-	-
Hospital das Clínica de Ribeirão Preto - CTI	36.739.901	74.423.632	111.163.533	34.589.027	98.075.723	132.664.750
Hospital das Clínica de Ribeirão Preto – Oncologia	85.427.001	154.035.154	239.462.155	63.225.858	200.062.459	263.288.317
<b>Convênios Públicos a Realizar</b>	<b>249.286.245</b>	<b>228.458.786</b>	<b>477.745.031</b>	<b>117.220.099</b>	<b>298.474.742</b>	<b>415.694.841</b>
	<b>591.564.280</b>	<b>879.509.341</b>	<b>1.471.073.621</b>	<b>422.738.813</b>	<b>941.676.265</b>	<b>1.364.415.078</b>

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 2023 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 44.082.416 (R\$ 40.755.499 em 2022).
- III) Contrato de gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2023 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 34.625.384 (R\$ 34.816.626 em 2022).
- IV) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2023 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 81.391.045 (R\$ 78.234.675 em 2022).
- V) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2023 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 54.318.016 (R\$ 52.121.689 em 2022).
- VI) Contrato de Gestão descrito na nota explicativa nº 1.5. No exercício de 2023 foram registrados no resultado, em receita de contrato, o montante de R\$ 60.483.978 (R\$ 6.400.907 em 2022).

## 16 Adiantamento de Clientes/Projetos

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Adiantamento Pesquisa Clínica	9.817.865	10.083.306
Adiantamento Clínica Civil	186.836	558.438
Adiantamento de Convênios (i)	<u>17.666.326</u>	<u>13.350.979</u>
	<b><u>27.671.027</u></b>	<b><u>23.992.723</u></b>

- (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.

## 17 Outras Obrigações

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Adiantamento a Pagar CEDMAC (i)	474.315	290.195
Adiantamento a Pagar Farmácia de Ribeirão Preto (i)	2.154.515	1.202.949
Adiantamento a Pagar Farmácia de Franca (i)	892.982	388.795
Empréstimos Consignados de Empregados	884.248	575.908
Caução a Devolver	1.070.537	823.361
Convênio Médico Funcionários	(611.014)	(351.705)
Desconto de Estacionamento	10.806	(647)
	<b><u>4.876.389</u></b>	<b><u>2.928.856</u></b>

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

## 18 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:

	2023		2022	
	Contingências	Depósito judicial	Contingências	Depósito judicial
Processos cíveis	-	-	500.000	-
Processos trabalhistas	376.557	1.666.819	435.896	1.689.997
	<b>376.557</b>	<b>1.666.819</b>	<b>935.896</b>	<b>1.689.997</b>

## 19 Imobilizado de Terceiro Vinculado

	2023	2022
Bens de Terceiros	30.522.014	15.817.784
	<b>30.522.014</b>	<b>15.817.784</b>

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

## 20 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 2023 é de R\$ 306.584.967.

### b (Déficits) Superávits acumulados

O superávit acumulado do exercício de 2023 no valor de R\$ 61.760.660, deve ser incorporado no patrimônio social após a aprovação das demonstrações financeiras em Assembleia Geral Ordinária – AGO da Fundação.

## 21 Outras Receitas Operacionais

	2023	2022
Receitas com Cursos, Simpósios e Processos Seletivos	19.070.300	20.778.254
Receitas com Doações	1.438.804	1.948.783
Receitas com Locações	1.344.731	1.047.770
Receitas com Patrocínios	125.000	97.500
Receita Recuperada	194.171	229.159
Reversão de Contingência	510.239	(64.542)
Outras Receitas	6.826.363	7.508.443
	<b>29.509.608</b>	<b>31.545.367</b>

## 22 Despesas com Pessoal

	2023	2022
13º Salário	(23.058.734)	(18.187.867)
Férias	(31.815.461)	(25.935.614)
FGTS	(25.231.650)	(20.014.897)
Salários	(241.240.203)	(182.146.053)
Vale Transporte	(1.797.970)	(1.441.603)
Prêmio incentivo - PIN	(14.519.719)	(18.405.022)
Bolsa Estagiário	(18.450)	(19.295)
Bolsa de Pesquisa	-	(4.500)
Auxílio Natalidade	(32.100)	(37.985)
Cestas Básicas de Natal	(1.421.488)	(310.623)
Berçários, Escolas e Creches	(361.317)	(417.456)
Cursos	(14.448)	(27.276)
Vale Cesta Básica	(6.414.725)	(5.179.150)
	<b>(345.926.265)</b>	<b>(272.127.341)</b>

## 23 Medicamentos e Material de Consumo

	2023	2022
Bolsas CAPD	(2.086)	-
ROPME - Órteses e Próteses	(208.005)	(171.669)
Combustíveis e Lubrificantes	(914.387)	(540.279)
Gêneros Alimentícios	(11.831.036)	(10.474.518)
Materiais Auxiliares e de Consumo	(12.343.751)	(12.638.527)
Materiais de Higiene e Limpeza	(11.471.071)	(9.719.270)
Material Médico, Odontolog. Lab. e Veterinário	(82.063.226)	(63.837.623)
Materiais de Informática e Escritório	(1.692.783)	(1.485.403)
Medicamentos	(26.217.051)	(24.283.309)
Uniformes	(11.902)	(6.161)
Órteses e Próteses	(51.235)	-
Materiais de Engenharia Clínica	(4.100)	-
Livros, Jornais, Publicações em Geral	(20.344)	(21.581)
Materiais de Construção	(2.755)	(62.347)
Gás Medicinal	(3.757)	(2.928)
Material de Manutenção	(3.060.834)	(2.009.744)
	<b>(149.898.323)</b>	<b>(125.253.359)</b>

## 24 Despesas Administrativas e Gerais

	2023	2022
Anuidades, Contrib. E Mensalidades	(240.971)	(153.643)
Assinaturas, Jornais, Revistas E Tv A Cabo	(38.781)	(9.081)
Bolsas	(3.584.944)	(3.070.748)
Cursos E Congressos	(351.432)	(364.789)
Desp. C/ Importação	(633.895)	(339.675)
Fretes E Carretos	(528.548)	(241.715)
Impostos, Taxas E Multas	(81.441)	(89.939)
Impressos, Cartazes E Informativos	(17.472)	(11.137)
Postais Legais E Fotocópias	(736)	(422)
Prêmios	(2.500)	(2.950)
Publicações De Trabalho	(459.165)	(521.900)
Publicidades E Anúncios	-	(930)
Seguros Diversos	1.434	1.687
Locomoção, Transportes E Estadias	(657.372)	(1.227.113)
Doações	(4.920)	-
Diárias (Ajuda De Custo)	(485.996)	(498.356)
Locação De Equipamentos	(2.623.058)	(1.999.513)
Condomínios	(515.219)	(329.685)
Locação De Cilindros Para Gases Medicinais	(36.686)	(40.295)
Locação Predial	(456.298)	(693.814)
Hospedagem E Alimentação	(359.632)	(431.530)
Custas Judiciais	(197.581)	(735.352)
Despesa C/ Repasse Ao Hemocentro	(682.533)	(544.211)
Outras Despesas	(117.240)	(715.715)
Outras Locações	(951.969)	(778.193)
Passagens Aéreas	(497.827)	(294.973)
Devoluções Vinculadas A Convênios E Contratos	(58.552)	(117.453)
Taxa Aplicada A Venda - Cartão De Credito/Debito	(419.573)	(44.578)
Contribuição Sindical - Hosp. Filantrópicos	(7.092)	(7.169)
(Despesas Gerais)	72.718	132.781
Taxa De Plataforma De Cursos	(115.903)	(530.891)
Água	(2.494.086)	(1.003.154)
Coleta De Lixo Comum	(110)	-
Coleta De Lixo Especial	(420.294)	(352.868)
Correio	(75.458)	(70.130)
Energia Elétrica	(4.445.401)	(3.563.250)
Internet A Cabo	(371.962)	(373.264)
Telefonia A Cabo	(5.123)	(29.640)
Telefonia Celular	(103.469)	(104.365)
Telefonia Fixa	(183.884)	(205.501)
Tv A Cabo	(12.769)	(11.543)
Outros Serviços De Internet	(3.403)	(3.500)
Custeio Administrativo	(6.138.011)	(4.696.551)
	<b>(28.307.154)</b>	<b>(24.075.068)</b>

## 25 Serviços de Terceiros

Descrição	2023	2022
Serv. com Cursos e Congressos – PJ	(5.531.635)	(4.356.188)
Serv. Berçários, Escolas e Creches - PJ	(787.997)	(670.774)
Serv. com Cursos e Congressos – PF	(1.145.698)	(1.061.635)
Serv. com Diversos – PJ	(6.768.321)	(8.803.747)
Serv. com Médicos- PF	(1.839.690)	(2.388.658)
Serv. com Informática – PJ	(8.290.121)	(5.029.246)
Serv. com Laborat., Exames e Esterilização - PJ	(5.056.032)	(3.137.424)
Serv. com Limpeza e Higiene – PJ	(8.025.010)	(2.728.749)
Serv. com Médicos – PJ	(38.356.117)	(28.948.432)
Serv. Com Cooperativas Médicas - PJ	(13.962.771)	(14.023.003)
Serv. com Gráficos – PJ	(270.500)	(252.074)
Serv. com Diversos – PF	(1.815.885)	(2.388.766)
Serv. com Estagiários – PF	-	(8.100)
Serv. com Ambulância – PJ	(1.122.161)	(533.572)
Manutenção em Elevadores	(178.903)	(113.303)
Manutenção em Equipamentos	(3.744.714)	(3.316.030)
Manutenção em Imóveis	(303.789)	(459.934)
Manutenção em Informática	(1.550.195)	(959.342)
Manutenção em Veículos	(485.742)	(377.875)
Serv. com Segurança e Vigilância – PJ	(8.694.084)	(5.114.128)
Serv. com Obras e Instalações – PJ	(7.488.651)	(3.836.564)
Serv. com Lavanderia – PJ	(3.085.444)	(1.979.950)
Serv. com Passagens Aéreas – PJ	-	(530)
Serv. com Repasse FMRP – PJ	(4.561.296)	(2.136.448)
Serv. com Consultoria – PJ	(3.244.073)	(2.641.975)
Outras Manutenções	(4.240.072)	(2.673.632)
Serv. Com Outros Serviços de Profissionais de Saúde - PJ	(5.400)	-
Serv. Com Assessoria Aduaneira - PJ	(93.206)	(99.399)
Serv. Com Seguros Diversos - PJ	(100.101)	(77.489)
Serv. Com Projetos Executivos - PJ	(825.430)	(467.865)
Serv. Com Correios, Fretes e Carretos - PJ	(1.167.908)	(988.254)
Serv. Com Hospedagem - PJ	(163.458)	(110.867)
Serv. Com Outros Serviços de Profissionais de Saúde - PF	(9.393)	-
Serv. Com Honorários Advocatícios - PF	-	(60)
(Serviços de Terceiros)	369.929	272.379
<b>TOTAL</b>	<b>(132.543.868)</b>	<b>(99.411.634)</b>

## 26 Despesas com Repasses

	2023	2022
Repasse HCRP	(8.039.528)	(18.228.096)
Repasse LAP	(122.127)	(101.773)
Repasse a ADEVIRP	-	(24.000)
	<b>(8.161.655)</b>	<b>(18.353.869)</b>

## 27 Despesas com Contingências e Perdas

<b>Descrição</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Contingências Processos Cíveis	(4.864)	-
Contingências Processos Trabalhistas	(814.731)	(105.646)
Despesas com Glosas – Custos	(37.598)	(1.029.578)
Despesas com Glosas – Honorários	(10.742)	(183.757)
Perda Repasse SUS	(4.830.949)	(4.575.402)
Perdas com Atendimento Médico Particular-Clínica Civil	(1.330)	(100)
Perdas com Atendimento Médico - Convenio	(7.934)	-
INSS Sobre Processos Judiciais	-	(19.109)
Outras Perdas	1.513	24.392
PROVISAO CREDITOS DE LIQUIDACAO DUVIDOSA	(2.447.238)	(19.120)
Perda Termo Aditivo/ Convênios Públicos a Receber	(115.716)	(487.760)
<b>TOTAL</b>	<b>(8.269.589)</b>	<b>(6.396.080)</b>

## 28 Resultado Financeiro Líquido

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Receitas Financeiras</b>		
Descontos Obtidos	98.767	73.782
Juros Ativos	22.814	222.821
Rendimentos sobre Aplicações Fundos	44.476.443	30.405.209
Rendimentos sobre Aplicações Poupança	22.108	17.078
Rendimentos sobre Depósitos em Juízo	5.474	-
Multa Contratual	4.420	-
	<b>44.630.026</b>	<b>30.718.890</b>
<b>Despesas Financeiras</b>		
Descontos Concedidos	(72.087)	(6.993)
Despesas Bancárias	(868.797)	(181.460)
Juros Pagos	(5.832)	(4.892)
Juros de Caução	(97.551)	(84.663)
	<b>(1.044.267)</b>	<b>(278.008)</b>
	<b>43.585.759</b>	<b>30.440.882</b>

## 29 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.

## 30 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:

<b>NÚMEROS DE ATENDIMENTOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Atendimentos Realizados para o SUS	848.474	833.542
Atendimentos Totais	916.225	897.274
<b>% do SUS nos Atendimentos</b>	<b>90,50%</b>	<b>92,90%</b>

<b>NÚMEROS DE INTERNAÇÕES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Atendimentos Realizados para o SUS	35.806	37.416
Atendimentos Totais	36.903	38.273
<b>% do SUS nas Internações</b>	<b>96,54%</b>	<b>97,76%</b>

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 2023 está demonstrado a seguir, conforme seus principais indicadores:

**a Indicadores assistenciais gerais**

DESCRIÇÃO	SUS		PARTICULAR E CONVENIOS		TOTAL	
	Número	%	Número	%	Número	%
Atendimentos / Consultas	1.014.408	93,74%	67.751	6,26%	1.082.159	100,00%
Internações	52.982	97,97%	1.097	2,03%	54.079	100,00%
Cirurgias	41.590	96,07%	1.703	3,93%	43.293	100,00%
Exames laboratoriais / Especializados e Procedimentos	3.987.036	97,41%	106.161	2,59%	4.093.197	100,00%
Consulta de urgência	8.629	100,00%	0	0,00%	8.629	100,00%
Consultas Médicas por Telemedicina	304	100,00%	0	0,00%	304	100,00%
Consultas não médicas	110.919	100,00%	0	0,00%	110.919	100,00%
Consultas Não Médicas por Telemedicina	2.480	100,00%	0	0,00%	2.480	100,00%
Exames de Alta Suspeição	268	100,00%	0	0,00%	268	100,00%
Partos	1.331	92,30%	111	7,70%	1.442	100,00%
SADT (Externo)	47.239	100,00%	0	0,00%	47.239	100,00%
SADT (Interno)	190.655	100,00%	0	0,00%	190.655	100,00%
Projeto Especial 'Corujão da Saúde - Cirurgias Eletivas'	125	100,00%	0	0,00%	125	100,00%
Paciente Dia	303.095	98,82%	3.634	1,18%	306.729	100,00%

**b Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto**

Descrição	SUS		Particulares e Conveniados		Total	
	Número	%	Número	%	Número	%
Atendimentos / Consultas	848.474	92,61%	67.751	7,39%	916.225	100,00%
Internações	35.806	97,03%	1.097	2,97%	36.903	100,00%
Cirurgias	22.650	93,01%	1.703	6,99%	24.353	100,00%
Partos	1.331	92,30%	111	7,70%	1.442	100,00%
Exames Laboratoriais / Especializados e Procedimentos	3.987.036	97,41%	106.161	2,59%	4.093.197	100,00%
Paciente Dia	214.861	98,34%	3.634	1,66%	218.495	100,00%



**c Hospital Estadual de Ribeirão Preto**

<b>Descrição</b>	<b>Pactuado</b>	<b>Realizado</b>	<b>%</b>
Atendimentos / Consultas	37.980	44.482	117,12%
Internações	2.304	2.598	112,76%
Cirurgias	8.400	9.276	110,43%
Consultas não médicas	32.220	32.611	101,21%
SADT (Externo)	14.640	14.791	101,03%
SADT (Interno)	-	18.971	-
Exames de Alta Suspeição	-	184	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	-	-
Paciente Dia	-	12.298	-

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

<b>Descrição</b>	<b>Pactuado</b>	<b>Realizado</b>	<b>%</b>
Atendimentos / Consultas	12.600	13.977	110,93%
Internações	3.960	3.796	95,86%
Cirurgias	840	818	97,38%
Consulta de urgência	8.640	7.622	88,22%
Consultas não médicas	7.680	7.644	99,53%
SADT (Externo)	4.560	4.504	98,77%
SADT (Interno)	-	18.983	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	42	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	2.112	-
Paciente Dia	-	10.882	-

**e Hospital Estadual Américo Brasiliense**

<b>Descrição</b>	<b>Pactuado</b>	<b>Realizado</b>	<b>%</b>
Atendimentos / Consultas	4.560	4.333	95,02%
Internações	3.720	3.805	102,28%
Cirurgias	3.960	3.736	94,34%
Consulta de urgência	360	372	103,33%
Consultas não médicas	2.280	2.240	98,25%
Consultas Médicas por Telemedicina	-	261	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	16	-
Projeto Especial 'Corujão da Saúde - Cirurgias Eletivas'	-	125	-
Paciente Dia	-	20.510	-

**f AME Américo Brasiliense**

<b>Descrição</b>	<b>Pactuado</b>	<b>Realizado</b>	<b>%</b>
Atendimentos / Consultas	72.528	68.779	94,83%
Cirurgias	1.680	1.650	98,21%
Consultas não médicas	12.000	13.336	111,13%
SADT (Externo)	19.968	19.058	95,44%
SADT (Interno)	-	-	-
Exames de Alta Suspeição	-	-	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	1	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	-	-
Paciente Dia	-	-	-

**g Hospital Estadual Serrana**

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	6.732	13.449	199,78%
Internações	2.144	2.688	125,37%
Cirurgias	844	802	95,02%
Consulta de urgência	250	493	197,20%
Consultas não médicas	1.480	2.530	170,95%
SADT (Externo)	5.452	6.652	122,01%
SADT (Interno)	-	131.104	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	-	-
Exames de Alta Suspeição	-	84	-
Paciente Dia	-	19.758	-

**h Hospital das Clínicas de Bauru**

Descrição	Pactuado	Realizado	%
Atendimentos / Consultas	41.500	20.914	50,40%
Internações	4.501	4.289	95,29%
Cirurgias	1.445	2.658	183,94%
Consulta de urgência	165	142	86,06%
Consultas não médicas	44.130	52.558	119,10%
SADT (Externo)	7.971	2.234	28,03%
SADT (Interno)	-	21.597	-
Exames de Alta Suspeição	-	-	-
Consultas Médicas por Telemedicina	-	-	-
Consultas Não Médicas por Telemedicina	-	352	-
Paciente Dia	-	24.786	-

**31 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 2023 e de 2022:

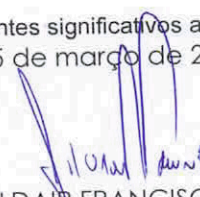
	2023	2022
INSS sobre Folha de Pagamento	83.604.472	65.487.851
PIS sobre Folha de Pagamento	3.139.566	2.461.634
SEFIP / GFIP sobre Folha de Pagamento	423.117	1.514.567
INSS sobre Serviços de Autônomos	729.208	954.436
CSLL – Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	5.558.459	1.906.336
	<b>93.454.822</b>	<b>72.324.824</b>

**32 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.

**33 Eventos Subsequentes**

A Fundação não apresentou eventos subsequentes significativos a serem divulgados em notas explicativas.  
Ribeirão Preto, 25 de março de 2024.

  
Prof. Dr. VALDAIR FRANCISCO MUGLIA  
Diretor Executivo