


**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL
UNIVERSITÁRIO - ABHU.**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 E RELATÓRIO
DOS AUDITORES INDEPENDENTES.**

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
 CNPJ 09.528.436/0001-22
 BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
 (Valores expressos em reais)

ATIVO	NOTA	2018	2017
		TOTAL	TOTAL
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	5	1.785.501	841.092
Caixa e equivalentes de caixa (Com restrição)	5	2.248.801	1.083.780
Clientes	6	12.846.665	13.144.497
Estoques	7	1.972.848	1.379.823
Estoques - (Com restrição)	7	137.630	89.283
Subvenções	8	20.150.420	20.775.113
Subvenção acordo	-	771.911	-
Partes relacionadas	9	148.933	3.088.545
Outros ativos	10	297.391	253.877
Total do ativo circulante		40.360.100	40.656.010
NÃO CIRCULANTE			
Realizavel a Longo Prazo			
Depósitos judiciais	11	545.218	518.093
Subvenções	8	21.450.000	37.050.000
Outros ativos	10	132.309	149.819
Investimentos	12	56.430	22.535
Imobilizado	13	7.489.016	5.395.385
(-) Depreciação	13	(1.974.800)	(1.468.758)
Intangível	14	197.082	25.434
(-) Amortização	14	(24.518)	(9.441)
Total do ativo não circulante		27.870.737	41.683.067
TOTAL DO ATIVO		68.230.837	82.339.077



 Regina Lucia Ottaiano Losasso Serva
 Diretora Presidente



 Felipe Martins Aranha
 Contador CRC - 1SP 306176/O-3

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
 CNPJ 09.528.436/0001-22
 BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
 (Valores expressos em reais)

PASSIVO	NOTA	2018	2017
		TOTAL	TOTAL
CIRCULANTE			
Fornecedores	15	5.160.551	3.485.230
Obrigações sociais	16	7.908.594	6.456.897
Obrigações tributárias	17	447.364	411.267
Contas a pagar	18	536.354	507.752
Empréstimos e financiamentos	19	4.608.463	3.381.118
Acordos judiciais e extra judiciais	20	30.222	428.371
Subvenções a realizar	21	16.901.716	15.849.170
Partes relacionadas	9	148.933	3.088.545
Outros passivos	22	420.890	391.653
Total do passivo circulante		36.163.087	34.000.003
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	19	1.227.931	2.907.605
Obrigações tributárias	17	2.815.616	2.815.616
Bens de comodato	-	450.493	450.493
Acordos judiciais e extra judiciais		15.111	45.330
Subvenções a realizar	21	21.450.000	37.050.000
Processos e ações judiciais em contingências	23	10.145	15.145
Total do passivo não circulante		25.969.296	43.284.189
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social	-	89.004	89.004
Superávit / (Déficits) acumulados	-	6.009.450	4.965.881
Total do patrimônio líquido		6.098.454	5.054.885
TOTAL DO PASSIVO		68.230.837	82.339.077


 Regina Lucia Ottaiano Losasso Serva
 Diretora Presidente



 Felipe Martins Aranha
 Contador CRC - 1SP 306176/O-3

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
 CNPJ 09.528.436/0001-22
 DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT
 PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
 (Valores expressos em reais)

		2018	2017
	NOTA	TOTAL	TOTAL
Receitas com serviços prestados		72.928.853	62.388.449
Receitas com gratuidade		193.772	194.134
Receitas com projeto amor de criança		446.546	256.799
Receitas com subvenções - Plano de Trabalho 6922/2017		186.903	65.103
Receitas com subvenções - Contrato de Gestão 1292/2016		17.083.748	16.836.045
Receitas com subvenções - Termo de Fomento 0055/2017		1.046.725	495.898
Receitas com Subvenções - Termo de Fomento 0001/2018		2.584.934	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 0030/2018		478.831	-
Receitas com Subvenções - Plano de Trabalho 7526/2018		502.525	-
Receita com trabalho voluntário	24	347.389	347.389
(-) Deduções sobre receitas de serviços prestados		(1.499.056)	(663.155)
(-) Custos e despesas das gratuidades prestadas		(195.554)	(352.651)
 Receitas líquidas		 94.105.616	 79.568.011
 Custo dos serviços prestados	25	 (74.895.105)	 (61.840.561)
Isenção da cota patronal - Lei 12.101/09	30	5.635.628	5.082.661
Isenção Pis sobre Folha	31	201.475	86.406
 Custos dos serviços prestados líquidos		 (69.058.002)	 (56.671.494)
 RESULTADO BRUTO		 25.047.614	 22.896.517
 DESPESAS OPERACIONAIS			
Pessoal	26	(18.794.024)	(15.491.811)
Isenção da cota patronal - Lei 12.101/09	30	3.671.115	3.103.400
Isenção Pis sobre Folha	31	119.518	48.252
Gerais e administrativas	27	(7.179.883)	(4.975.433)
Projeto Amor de Criança		(449.392)	(257.078)
Contrato de Gestão 1292/2016		-	(67.350)
Despesas com trabalho voluntário	24	(347.389)	(347.389)
Outras receitas e despesas operacionais	28	837.068	855.249
 SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO ANTES DAS (DESPESAS) E RECEITAS FINANCEIRAS		 2.904.627	 5.764.357
Receitas financeiras	29	537.975	371.123
Despesas financeiras	29	(1.159.286)	(1.088.767)
 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		 2.283.316	 5.046.713


 Regina Lucia Ottaiano Losasso Serva
 Diretora Presidente


 Felipe Martins Aranha
 Contador CRC -1SP 306176/O-3

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
CNPJ 09.528.436/0001-22
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
(Valores expressos em reais)

	Patrimônio social	Superavit (Deficit) acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	89.004	(3.946.855)	(3.857.851)
Resultado do exercício	-	3.853.956	3.853.956
Ajuste de exercícios anteriores	-	12.067	12.067
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	89.004	(80.832)	8.172
Resultado do exercício	-	5.046.713	5.046.713
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	89.004	4.965.881	5.054.885
Resultado do exercício	-	2.283.316	2.283.316
Ajuste de exercícios anteriores	-	(1.239.747)	(1.239.747)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	89.004	6.009.450	6.098.454



Regina Lucia Ottaiano Losasso Serva
Diretora Presidente



Felipe Martins Aranha
Contador CRC - 1SP 306176/O-3

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
CNPJ 09.528.436/0001-22
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
(Valores expressos em reais)

	2018	2017
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit líquido do exercício	2.283.316	5.046.713
Ajustes para reconciliar o déficit líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Ajustes de exercicios anteriores	(1.239.747)	-
Juros	1.020.634	793.717
Baixa de ativo imobilizado	82.123	1.797
Depreciações e amortizações	535.676	316.276
	<u>398.686</u>	<u>1.111.790</u>
(Aumento) diminuição dos ativos - circulante e não circulante		
Clientes	297.832	(907.774)
Estoques	(593.025)	(257.079)
Estoques - Restrição	(48.347)	61.731
Subvenções	624.693	10.903.474
Subvenção acordo	(771.911)	-
Partes relacionadas	2.939.612	(1.940.275)
Outros ativos	(43.514)	(100.101)
Depósitos judiciais - Não circulante	(27.125)	(212.205)
Subvenções - Não circulante	15.600.000	14.483.286
Outros ativos - Não circulante	17.510	(11.588)
	<u>17.995.725</u>	<u>22.019.469</u>
Aumento (diminuição) dos passivos - circulante e não circulante		
Fornecedores	1.675.321	438.583
Obrigações sociais	1.451.697	2.049.828
Obrigações tributárias	36.097	89.317
Contas a pagar	28.602	166.504
Acordos judiciais	(398.149)	(108.965)
Subvenções a realizar	1.052.546	(12.194.235)
Partes relacionadas	(2.939.612)	1.940.275
Outros passivos	29.237	(647.193)
Obrigações tributárias - não circulante	-	142.458
Bens de comodato - não circulante	-	71.771
Acordos judiciais - não circulante	(30.219)	(387.764)
Subvenções a realizar - não circulante	(15.600.000)	(14.483.286)
Processos e ações judiciais em contingências - não circulante	(5.000)	(311.137)
	<u>(14.699.480)</u>	<u>(23.233.844)</u>
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS (CONSUMIDOS NAS) ATIVIDADES OPERACIONAIS	5.978.247	4.944.128
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Valorização de investimentos	(33.895)	(4.214)
Aquisições de ativo imobilizado	(2.190.311)	(1.901.692)
Aquisições de ativo intangível	(171.648)	(424)
CAIXA LÍQUIDO (CONSUMIDO NAS) GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(2.395.854)	(1.906.330)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Captação de empréstimos e financiamentos	2.789.958	2.535.837
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(4.262.921)	(3.757.557)
CAIXA LÍQUIDO (CONSUMIDO NAS) GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(1.472.963)	(1.221.720)
CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS E DE INVESTIMENTOS	2.109.430	1.816.078
A VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA É ASSIM DEMONSTRADA:		
No início do período	1.924.872	108.794
No fim do período	4.034.302	1.924.872
AUMENTO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.109.430	1.816.078


Regina Lucia Ottaiano Losasso Serva
Diretora Presidente


Felipe Martins Aranha
Contador CRC - 1SP 306176/O-3



ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017. (Valores expressos em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Beneficente Hospital Universitário “ABHU” é uma instituição sem fins lucrativos e econômicos, de assistência à saúde, e foi constituída em 14 de janeiro de 2008.

A ABHU está registrada no CNPJ sob nº 09.528.436/0001-22, qualificada como Organização Social de Saúde e reconhecida como hospital de ensino. A Entidade obteve do pedido de concessão o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), publicado no Diário Oficial da União - DOU em 18 de março de 2016, nº 53, seção I - página 42, portaria MS/GM 280 de 17 de março de 2016.

A Entidade tem por finalidade prestar assistência integral à saúde, através de hospitais, ambulatórios, postos, pronto-socorros, mantendo-os e provendo-os, bem assim suas dependências, serviços especializados condizentes com o desenvolvimento da ciência médico-hospitalar; proporcionar assistência médico-hospitalar a pessoas carentes; proporcionar à comunidade, assistência médico-hospitalar de alto padrão, dentro das melhores condições possíveis; cooperar no ensino, pesquisa e difusão de conhecimentos científicos concernentes à especialização médico-hospitalar, farmacêutica, fisioterápica, biomédica, nutricional, odontológica e demais áreas do conhecimento humano, promovendo para isso parcerias e convênios com instituições e Entidades congêneres; realizar atividades educacionais na área da saúde, podendo manter centros de estudo e de treinamento, escolas, faculdades e promover cursos de especialização e pós-graduação; desenvolver programas de saúde coletiva e comunitária, podendo realizar ações de imunização, educação em saúde, prevenção e controle de doenças e de orientação sanitária; incentivar o voluntariado.

Em 09/05/2016, a Associação Beneficente Hospital Universitário, através do Processo de Dispensa de Licitação nº 002/2016 - Chamamento Público nº 001/2016, firmou Contrato de Gestão com a Prefeitura Municipal de Marília por intermédio da Secretaria Municipal da Saúde, com objetivo de gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços da Unidade de Pronto Atendimento “UPA” Norte, conforme contrato de Gestão nº 1292/2016.

Em 06/06/2017, a Associação Beneficente Hospital Universitário através do Processo Administrativo nº 025/2017 - Chamamento Público nº 002/2017, firmou Termo de Fomento com a Prefeitura Municipal de “Guaimbê” conforme cláusula primeira:

Parceria de Prestação de Serviços no Pronto Atendimento do Setor Municipal de Saúde, através de termo de fomento, no exercício de 2017, cujo objeto é atendimento aos usuários do Pronto Atendimento (PA) do Município de Guaimbê, que tem a finalidade de atender os munícipes no período das 19:00 horas até as 24:00 horas com médicos, equipe técnica de apoio e após o horário das 24:00 horas será disponibilizado uma equipe técnico composta por enfermeira e técnico de enfermagem que dará suporte das 24:00 horas até as 7:00 horas da manhã, nos casos de urgência em emergências, a qual passará vigorar com os seguintes dizeres e também aos sábados e domingos e feriados das 07:00 horas da manhã às 19:00 horas noturna, conforme planilha orçamentária apresentada pela proponente. (TERMO DE ADITAMENTO Nº 61/2017, p.2)

Em 05/02/2018, a Associação Beneficente Hospital Universitário, firmou Termo de Fomento nº 001/2018 com a Prefeitura Municipal de “Echaporã” conforme cláusula primeira:

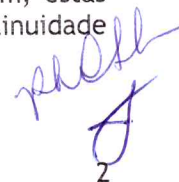
O presente Termo de Fomento tem por objetivo: a conjugação de esforços (parcerias) visando a execução de programas e serviços na área da saúde, com administração e desenvolvimento das atividades do Pronto Atendimento (PA), da Unidade Básica de Saúde (UBS) e das 03 (Três) Unidades de Estratégia Saúde da Família (ESF), incluindo Núcleo de Apoio a Saúde da Família (NASF), por meio de serviços médicos, odontológicos e técnicos, para atendimento nos estabelecimentos de Saúde do Município de Echaporã.

Em 17/10/2018, a Associação Beneficente Hospital Universitário, firmou Termo de Convênio nº 0030/2018 com a Prefeitura Municipal de “Álvaro de Carvalho” com a finalidade de prestação de serviços técnicos Profissionais e de Gestão em caráter emergencial.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2018, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/1976 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.374/2011 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº 1.376/2011 NBC TG 26 (R5), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprovou a ITG 2.002 e alterações publicadas no Diário Oficial da União em 02/09/2015 ITG 2.002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Entidades sem finalidade de lucros e Lei 12.101/2009, que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social.

Ademais, 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 operacional dos negócios da Entidade.



2

3. FORMALIDADES DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL - RESOLUÇÃO CFC Nº1.330/11 (NBC ITG 2.000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade e, posteriormente, registradas eletronicamente pelo Sistema Público de Escrituração Digital.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

4.1 MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A moeda funcional e de apresentação da Entidade é o real (R\$).

4.2 ESTIMATIVAS CONTÁBEIS

São utilizadas para a mensuração e reconhecimento de certos ativos e passivos das demonstrações financeiras da Entidade. A determinação dessas estimativas levou em consideração experiências de eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros e outros fatores objetivos e subjetivos. A entidade revisa suas estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

Para as provisões para contingências, a Entidade utilizou os critérios definidos no pronunciamento técnico contábil - CPC 25, que trata de provisões e passivos contingentes.

4.3 RESULTADO

O resultado das operações é apurado de acordo com o regime contábil de competência do exercício.

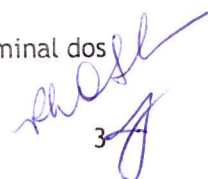
4.4 ATIVOS CIRCULANTES

a. Caixa e equivalentes de caixa

São representados por dinheiro em caixa e saldos em bancos, registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos até as datas dos balanços, que não excedem os seus valores de mercado ou de realização.

b. Clientes

As contas a receber de clientes são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.



3

c. Estoques

Os estoques estão demonstrados ao custo médio ponderado. São representados por materiais, medicamentos, gêneros alimentícios e itens de manutenção.

d. Imobilizado

É registrado ao custo de aquisição, formação ou construção e deduzido da depreciação acumulada. As depreciações são reconhecidas pelo tempo de vida útil dos bens.

4.5 AVALIAÇÃO DO VALOR RECUPERAVEL

O § 3º do artigo 183 da Lei nº 6.404/76, modificado pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, determina que a Entidade deva efetuar, periodicamente, análise sobre a recuperação dos valores registrados no imobilizado e intangível, a fim de que sejam registradas as perdas de valor do capital aplicado quando houver decisão de interromper os empreendimentos ou atividades a que se destinavam ou quando comprovado que não poderão produzir resultados suficientes para a recuperação desse valor (*impairment*) e revisados e ajustados os critérios utilizados para determinação da vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação, exaustão e amortização.

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

Neste exercício, não foram identificados eventos que pudessem alterar as projeções iniciais quanto à expectativa de recuperação dos imobilizados e intangíveis nas operações, portanto nenhuma provisão para a perda foi reconhecida nas demonstrações financeiras.

4.6 PASSIVOS CIRCULANTES

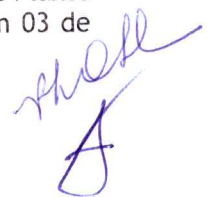
São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável.

4.7 PASSIVOS NÃO CIRCULANTES

São demonstrados por valores exigíveis após o próximo exercício, por valores conhecidos e acrescidos quando aplicável.

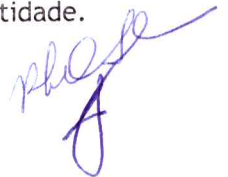
4.8 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Foi preparada e está sendo apresentada de acordo com o CPC 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixas, emitido pelo CPC (Comitê de Pronunciamentos Contábeis), aprovado em 03 de novembro de 2010.



As demonstrações dos fluxos de caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o método indireto. Os termos utilizados na demonstração do fluxo de caixa são os seguintes:

- Atividades operacionais: são as principais atividades geradoras de receita da Entidade e outras atividades que não sejam atividades de investimento ou de financiamento.
- Atividades de investimentos: são as atividades relativas à aquisição e alienação de ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos em atividade operacional e de financiamento.
- Atividades de financiamentos: são as atividades que têm como consequência alterações na dimensão e composição do capital próprio e nos empréstimos obtidos pela Entidade.



5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Aplicações	1.319.578	-	-	-	1.319.578	753.449	-	-	753.449
Banco	463.444	-	-	-	463.444	83.860	-	-	83.860
Caixa	2.479	-	-	-	2.479	3.783	-	-	3.783
Caixa e equivalentes de caixa	1.785.501	-	-	-	1.785.501	841.092	-	-	841.092
Aplicações	321.309	1.634.071	268.331	22.723	2.246.434	238.579	767.383	70.788	1.076.750
Banco	2.363	4	-	-	2.367	-	7.030	-	7.030
Caixa e equivalentes de caixa (Com restrição)	323.672	1.634.075	268.331	22.723	2.248.801	238.579	774.413	70.788	1.083.780



6. CLIENTES

No exercício de 2018, foi realizada a constituição da Conta de Créditos para Liquidação Duvidosa no importe de R\$ 518.003,53 proveniente de a glosas efetuadas nos exercícios anteriores, foram efetuadas também baixas de saldo do contas a receber no montante de R\$ 1.239.747, que não foram baixados quando da Aceitação das Glosas, de acordo com a legislação vigente (Decreto 9.580/2018) e registrados na conta ajustes de exercícios anteriores (Patrimônio Líquido).

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Convênios	9.536.661	-	-	-	9.536.661	10.743.001	-	-	10.743.001
Convênios - Estimativa liq. duvidosa	(518.004)	-	-	-	(518.004)	-	-	-	-
SUS	2.907.355	-	-	-	2.907.355	1.886.426	-	-	1.886.426
Particulares	920.653	-	-	-	920.653	515.071	-	-	515.071
	<u>12.846.665</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.846.665</u>	<u>13.144.497</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13.144.497</u>



7. ESTOQUES

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Órtese e prótese	939.304	-	-	-	939.304	943.122	-	-	943.122
Materiais e medicamentos	674.415	-	-	-	674.415	200.427	-	-	200.427
Gêneros alimentícios	79.214	-	-	-	79.214	100.888	-	-	100.888
Materiais de manutenção	177.185	-	-	-	177.185	86.021	-	-	86.021
Outros estoques	34.582	-	-	-	34.582	26.726	-	-	26.726
Higiene e limpeza	68.148	-	-	-	68.148	22.639	-	-	22.639
Estoques	1.972.848	-	-	-	1.972.848	1.379.823	-	-	1.379.823
Órtese e prótese	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Materiais e medicamentos	-	115.813	5.143	-	120.956	-	55.927	-	55.927
Gêneros alimentícios	-	1.070	-	-	1.070	2.080	1.214	-	3.294
Materiais de manutenção	-	6.547	-	-	6.547	-	14.096	-	14.096
Outros estoques	-	5.120	-	-	5.120	101	12.429	-	12.530
Higiene e limpeza	-	3.937	-	-	3.937	122	3.314	-	3.436
Estoques - (Com restrição)	-	132.487	5.143	-	137.630	2.303	86.980	-	89.283



8. SUBVENÇÕES (ATIVO E PASSIVO - CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE)

As subvenções são recursos financeiros provenientes do contrato de gestão e emendas recebidas. Periodicamente a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes ficando também toda a documentação à disposição para qualquer fiscalização.

Com relação as atividades relacionadas a UPA, Pronto atendimento de Guaimbê, Pronto atendimento de Echaporã e Unidade Básica de Saúde de Álvaro de Carvalho ressalta-se que todo resultado apurado é transferido para a conta de subvenções a realizar, não influenciando no resultado da entidade.

Para a Contabilização de suas subvenções governamentais, a Entidade atendeu a Resolução nº 1.305 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC que aprovou a NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2.002 (R1).

Contrato	Total de recursos recebidos	Saldo acumulado 2017	Valor pactuado	Recursos recebidos	Gastos incorridos	Custos não incorridos	Aditamento	Saldo
								acumulado 2018
1292/2016 - UPA	-	57.708.364	-	14.794.705	15.673.169	(3.024.753)	-	39.888.906
55/2017 - Guaimbe	-	116.749	-	956.830	898.756	(39.691)	1.486.392	606.620
0001/2018 Echapura	1.299.988	-	2.999.973	2.049.982	2.430.742	(69.234)	-	880.757
0001/2018 Alvaro C.	247.500	-	330.000	412.500	442.513	(23.363)	330.000	224.137
	<u>1.547.488</u>	<u>57.825.113</u>	<u>3.329.973</u>	<u>18.214.017</u>	<u>19.445.180</u>	<u>(3.157.041)</u>	<u>1.816.392</u>	<u>41.600.420</u>

Ativo circulante 20.150.420
Ativo não circulante 21.450.000

Total do ativo 41.600.420



9. PARTES RELACIONADAS (ATIVO E PASSIVO)

Refere-se a transações entre as filiais, tais como empréstimo realizado pela ABHU para a UPA, Álvaro de Carvalho e Guaimbê, rateio de serviços compartilhados entre matriz e filiais. Como as demonstrações financeiras foram elaboradas combinando as três entidades, os números não foram eliminados entre si para que as demonstrações financeiras fiquem conciliadas.

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Empréstimo da ABHU para UPA	279	-	-	-	279	1.634.728	-	-	1.634.728
Empréstimo da ABHU para Álvaro de Carvalho	83	-	-	-	83	-	-	-	-
Rateio de despesas entre ABHU e filiais	143.926	-	-	-	143.926	1.450.129	-	-	1.450.129
Empréstimo da ABHU para Guaimbê	4.645	-	-	-	4.645	3.688	-	-	3.688
Ativo	148.933	-	-	-	148.933	3.088.545	-	-	3.088.545
Empréstimo da ABHU para UPA	-	279	-	-	279	-	1.634.728	-	1.634.728
Rateio de despesas entre ABHU e filiais	-	117.347	26.579	-	143.926	-	1.414.049	36.080	1.450.129
Empréstimo da ABHU para Álvaro de Carvalho	-	-	-	83	83	-	-	-	-
Empréstimo da ABHU para Guaimbê	-	-	4.645	-	4.645	-	-	3.688	3.688
Passivo	-	117.626	31.224	83	148.933	-	3.048.777	39.768	3.088.545



10. OUTROS ATIVOS (CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE)

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento	TOTAL
Outros ativos - circulante									
Adiantamento de férias	194.325	61.542	2.211	-	258.078	144.194	68.516	-	212.709
Adiantamento a Fornecedores	328	-	-	-	328	34.184	-	-	34.184
Outros créditos	33.323	1.175	-	-	34.498	1.120	3.487	190	4.797
Despesas antecipadas a apropriar	4.487	-	-	-	4.487	2.187	-	-	2.187
	<u>232.463</u>	<u>62.717</u>	<u>2.211</u>	<u>-</u>	<u>297.391</u>	<u>181.684</u>	<u>72.003</u>	<u>190</u>	<u>253.877</u>
Outros ativos - não circulante									
Quota de Consórcios	-	-	-	-	-	33.775	-	-	33.775
Outros Créditos	132.309	-	-	-	132.309	116.044	-	-	116.044
	<u>132.309</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>132.309</u>	<u>149.819</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>149.819</u>

Handwritten signature

11. DEPÓSITOS JUDICIAIS (NÃO CIRCULANTE)

Os valores abaixo foram pagos por meio de depósito judicial, conforme processo cível nº 0000831-04.2015.4.03.6111 referente ao PIS sobre folha de pagamento e processo cível nº 0000515-88.2015.403.6111 que trata do FGTS incidente sobre rescisão por justa causa.

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
PIS sobre folha	341.187	100.703	192	-	442.082	341.187	100.703	192	442.082
FGTS contribuição 10%	103.136	-	-	-	103.136	76.011	-	-	76.011
	444.323	100.703	192	-	545.218	417.198	100.703	192	518.093

12. INVESTIMENTOS

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Uniprime Norte do Paraná	39.057	7.063	-	-	46.120	12.086	1.052	-	13.138
Sicred	10.202	-	-	-	10.202	9.294	-	-	9.294
Sicoob	108	-	-	-	108	103	-	-	103
	49.367	7.063	-	-	56.430	21.483	1.052	-	22.535



13. IMOBILIZADO

Mapa de movimentação do imobilizado

Custos	2017		2018	
	Final	Adições	Baixas	Final
Aparelhos médicos e cirúrgicos	2.126.433	1.156.725	-	3.283.158
Móveis e utensílios	1.055.933	172.604	(2.342)	1.226.195
Maquinas e equipamentos	520.635	409.701	(389)	929.947
Computadores e periféricos	516.743	187.077	-	703.820
Importação em andamento	314.974	-	(55.036)	259.938
Veículos	107.511	144.554	(38.911)	213.154
Aparelhos audiovisuais	58.503	48.625	-	107.128
Instrumentos médicos e cirúrgicos	39.604	59.087	-	98.691
ABHU	4.740.336	2.178.373	(96.678)	6.822.031
Bens em comodato	450.493	-	-	450.493
Maquinas e equipamentos	86.274	3.090	-	89.364
Computadores e periféricos	51.143	6.786	-	57.929
Móveis e utensílios	34.159	2.062	-	36.221
Aparelhos médicos e cirúrgicos	32.980	-	-	32.980
Instrumentos médicos e cirúrgicos	-	-	-	-
Contrato de gestão	655.049	11.938	-	666.987
Total custos	5.395.385	2.190.311	(96.678)	7.489.018
Depreciação acumulada				
Aparelhos médicos e cirúrgicos	(598.854)	(238.548)	-	(837.402)
Móveis e utensílios	(429.169)	(90.961)	1.443	(518.687)
Maquinas e equipamentos	(107.054)	(52.679)	65	(159.668)
Computadores e periféricos	(247.370)	(67.698)	-	(315.068)
Importação em andamento	-	-	-	-
Veículos	(19.405)	(26.992)	13.002	(33.395)
Aparelhos audiovisuais	(18.900)	(9.455)	45	(28.310)
Instrumentos médicos e cirúrgicos	(13.409)	(7.875)	-	(21.284)
ABHU	(1.434.161)	(494.208)	14.555	(1.913.814)
Maquinas e equipamentos	(12.056)	(8.770)	-	(20.826)
Computadores e periféricos	(14.278)	(10.933)	-	(25.211)
Móveis e utensílios	(4.558)	(3.403)	-	(7.961)
Aparelhos médicos e cirúrgicos	(3.704)	(3.285)	-	(6.989)
Instrumentos médicos e cirúrgicos	(1)	-	-	(1)
Contrato de gestão	(34.597)	(26.391)	-	(60.988)
Total depreciação	(1.468.758)	(520.599)	14.555	(1.974.802)

ph Off
[Handwritten signature]

Descrição	Depreciação acumulada		Depreciação acumulada
	2018	2017	
Aparelhos médicos e cirurgicos	3.283.157	2.126.433	(598.854)
Móveis e utensilios	1.226.195	1.055.933	(429.169)
Maquinas e equipamentos	929.947	520.635	(107.054)
Computadores e periféricos	703.820	516.743	(247.370)
Importação em andamento	259.938	314.974	-
Veículos	213.154	107.511	(19.405)
Aparelhos audiovisuais	107.128	58.502	(18.900)
Instrumentos médicos e cirurgicos	98.691	39.604	(13.409)
ABHU	6.822.030	4.740.337	(1.434.161)
Maquinas e equipamentos	89.364	86.275	(12.056)
Computadores e periféricos	57.929	51.143	(14.278)
Móveis e utensilios	36.220	34.158	(4.559)
Aparelhos médicos e cirurgicos	32.980	32.979	(3.704)
Bens em comodato	450.493	450.493	-
Contrato de Gestão	666.986	655.049	(34.597)
Total geral	7.489.016	5.395.385	(1.468.758)



14. INTANGIVEL

Refere-se em sua totalidade, a licenças de uso de *softwares* utilizados nas operações do hospital e em departamentos administrativos. Os mesmos são amortizados pelo tempo de contrato da licença.

15. FORNECEDORES

	2018				2017			
	Contrato de		Convênios	TOTAL	Contrato de		TOTAL	
	ABHU	Gestão			Fomento	ABHU		Gestão
Fornecedores e serviços	3.218.857	133.502	24.389	3.378.998	2.020.609	79.992	-	2.100.601
Provisão Serviços Médicos	1.290.545	308.919	141.490	1.781.554	1.175.472	178.189	30.968	1.384.629
	4.509.402	442.421	165.879	5.160.552	3.196.081	258.181	30.968	3.485.230

16. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2018				2017			
	Contrato de		Convênios	TOTAL	Contrato de		TOTAL	
	ABHU	gestão			Fomento	ABHU		gestão
Férias	2.067.008	774.579	143.356	2.987.730	1.711.709	797.674	14.866	2.524.249
Salários e ordenados	1.290.258	437.136	117.431	1.847.564	1.148.924	482.911	22.266	1.654.101
Rescisões	675	1.328.591	103.605	1.434.714	218	884.723	10.969	895.910
INSS Patronal	574.617	214.269	39.853	829.514	471.823	221.753	4.131	697.707
FGTS	376.550	135.909	26.861	539.877	319.349	145.380	3.682	468.411
INSS Segurado	179.972	47.538	11.504	239.358	147.507	41.490	2.424	191.421
PIS	20.669	7.708	1.432	29.837	16.972	7.977	149	25.098
	4.509.749	2.945.730	444.042	7.908.594	3.816.502	2.581.908	58.487	6.456.897

[Assinatura]
15

17. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
IRRF	166.623	137.356	10.683	189	314.851	140.248	180.765	938	321.951
Contribuição sindical	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISSQN	48.877	-	2.282	280	51.439	-	-	-	-
Contribuição assistencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contribuição confederativa	-	-	-	-	-	36	10	-	46
Contribuições retidas	72.407	5.028	3.379	260	81.074	82.873	5.568	829	89.270
CIRCULANTE	287.907	142.384	16.344	729	447.364	223.157	186.343	1.767	411.267
Parcelamento previdenciário	(i) 2.272.527	-	-	-	2.272.527	2.272.527	-	-	2.272.527
Parcelamento tributos federais	(i) 100.982	-	-	-	100.982	100.982	-	-	100.982
PIS a recolher	(ii) 341.190	100.725	192	-	442.107	341.190	100.725	192	442.107
NÃO CIRCULANTE	2.714.699	100.725	192	-	2.815.616	2.714.699	100.725	192	2.815.616
TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.002.606	243.109	16.536	729	3.262.980	2.937.856	287.068	1.959	3.226.883

(i) No mês de janeiro de 2018 foi publicada a Portaria MS/SAS nº 102 que DEFERIU, de forma Definitiva e em Grau de Reconsideração a Adesão ao PROSUS. Com esse deferimento a entidade obteve a moratória de R\$ 2.373.509,54 (dois milhões, trezentos e setenta e três mil, quinhentos e nove reais e cinquenta e quatro centavos) provenientes de tributos parcelados e vencidos até 31/12/2013, porém o valor ainda não está remido pela Receita Federal do Brasil que posicionou que efetivará a remissão no exercício de 2019.

(ii) Valores de PIS a Recolher já foram quitados por meio de depósito judicial, sendo assim, será baixado após trânsito em julgado do processo cível nº 0000831-04.2015.4.03.6111.



18. CONTAS A PAGAR

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênios	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Cartão de crédito a pagar	101.461	-	-	-	101.461	194.231	-	-	194.231
Medicos residentes	31.972	-	-	-	31.972	-	-	-	-
Cheques a compensar	156.185	50.937	-	-	207.122	96.124	53.129	-	149.253
Emprestimo consignado	88.988	16.985	-	-	105.973	113.139	24.567	-	137.706
Mensalidade sindicato	11.048	2.404	800	-	14.252	12.691	2.981	319	15.991
Convênios	23.834	-	-	-	23.834	5.311	-	-	5.311
Credores diversos	1.041	3.000	-	-	4.041	3.676	-	-	3.676
Pensão alimentícia	2.288	702	413	-	3.403	897	687	-	1.584
Estagiarios	44.295	-	-	-	44.296	-	-	-	-
	<u>461.112</u>	<u>74.028</u>	<u>1.213</u>	<u>-</u>	<u>536.354</u>	<u>426.069</u>	<u>81.364</u>	<u>319</u>	<u>507.752</u>

phap

19. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

Linha de crédito	Contrato n°	Tx Juros		Data início	Data final	Valor Financiado	Valor Parcela	Quantidade de Parcelas	Saldo em 31/12/2017	Captação	2018		
		a.m.%	a.a.%								Pagamento	Pagamento juros	
Antecipação SUS	2015241920610-0	1,51%	19,70%	ago-15	fev-21	5.062.298	120.637	67	2.902.235	-	- 1.447.650	545.510	2.000.095
Capita de giro		1,35%	17,46%	dez-17	mar-18	1.570.235	1.634.692	1	1.580.978	-	- 1.634.692	53.714	-
Capita de giro	2.016.170.193	1,95%	26,45%	nov-16	out-19	1.500.000	58.566	36	920.333	-	- 702.792	200.792	418.333
Compra equipamento	2.017.170.178	1,70%	22,42%	ago-17	jul-10	375.000	14.139	36	326.267	-	- 169.673	44.673	201.267
Capita de giro		1,27%		mar-19	mar-19	983.573	983.573	1	-	983.573	-	40.061	1.023.634
Capita de giro		1,25%		mar-19	mar-19	1.806.385	1.806.385	1	-	1.806.385	-	71.304	1.877.689
Compra equipamento	2.017.170.336	1,51%	19,94%	jan-18	dez-19	280.000	14.076	24	281.928	-	- 168.915	28.914	141.928
Compra equipamento	2.017.170.212	1,71%	22,85%	set-17	ago-20	310.603	11.600	36	276.983	-	- 139.200	35.666	173.449
Conta garantida													
Conta garantida													
									6.288.723	2.789.958	(4.262.921)	1.020.634	5.836.395
									Passivo circulante				4.608.463
									Passivo não circulante				1.227.931
									6.288.723				5.836.394



20. ACORDOS JUDICIAIS E EXTRA JUDICIAIS - PASSIVO CIRCULANTE

	2018					2017				
	Contrato de gestão		Fomento	Convênios	TOTAL	Contrato de gestão		Fomento	TOTAL	
	ABHU					ABHU				
Acordo CPFL	-	-	-	-	-	307.897	-	-	307.897	
Acordo Fundação Munic. de Ensino Sup.	-	-	-	-	-	60.127	-	-	60.127	
DAEM - Dep. Água e Esgoto de Marília	30.222	-	-	-	30.222	30.223	-	-	30.223	
Processos cíveis	-	-	-	-	-	23.124	-	-	23.124	
Processos trabalhistas	-	-	-	-	-	7.000	-	-	7.000	
Acordo medtronic	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	30.222	-	-	-	30.222	428.371	-	-	428.371	

Handwritten signature

21. SUBVENÇÕES A REALIZAR

Para a Contabilização de suas subvenções governamentais, a Entidade atendeu a Resolução nº 1.305 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC que aprovou a NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2.002 (R1).

Contrato	Movimentações dos Projetos a realizar em 2018						Saldo acumulado 2018
	Saldo Anterior	Valor pactuado	Gastos incorridos	Custos não incorridos	Aditamento		
1292/2016 - UPA	52.656.804	-	(15.666.465)	62.894	-	37.053.233	
55/2017 - Guaimbé	56.417	-	(898.756)	(39.691)	1.486.392	604.362	
0001/2018 Echapura	-	2.999.973	(2.430.742)	(69.235)	-	499.996	
0001/2018 Alvaro C.	-	330.000	(442.513)	(23.362)	330.000	194.125	
6922/2017 - Emenda Estadual	185.949	-	(185.949)	-	-	-	
	<u>52.899.170</u>	<u>3.329.973</u>	<u>(19.624.425)</u>	<u>(69.394)</u>	<u>1.816.392</u>	<u>38.351.716</u>	
Ativo circulante	15.849.170					16.901.716	
Ativo não circulante	37.050.000					21.450.000	
Total do ativo	<u>52.899.170</u>					<u>38.351.716</u>	



22. OUTROS PASSIVOS - CIRCULANTE

Valores recebidos de clientes antecipadamente.

23. PROCESSOS E AÇÕES JUDICIAIS EM CONTINGÊNCIAS

As provisões para contingências foram ajustadas com a finalidade de reconhecer os processos com probabilidade de perda provável, conforme determinado pelo pronunciamento contábil - CPC nº 25.

O valor reconhecido como provisão para contingências refere-se a dois processos na esfera civil, onde são requeridas indenizações por danos morais e materiais. Nesses dois casos, a assessoria jurídica interna da "ABHU entende que as chances de perdas são prováveis, portanto foram reconhecidos como provisão para contingências no passivo não circulante.

2018		2017	
Provável	TOTAL	Provável	TOTAL
10.145	10.145	15.145	15.145
10.145	10.145	15.145	15.145



24. RECEITAS E (DESPESAS) COM TRABALHO VOLUNTÁRIO

Atendendo a resolução CFC nº 1.409/2012, que aprova a ITG 2002 - Entidade sem fins lucrativos, o trabalho voluntario deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação de serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

A mensuração dos trabalhos voluntários foi efetuada com base nas horas despendidas e média salarial de cada profissional.

Estatutários	Participantes	Total de Horas	2018	
			Valorização	
Diretoria	6	3.060	R\$	239.221
Conselho Fiscal	6	48	R\$	14.007
Conselho de Administração	11	88	R\$	94.161
	23	3.196	R\$	347.389



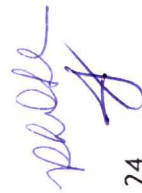
25. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Salários e ordenados	(19.496.165)	(9.265.508)	(2.322.796)	(44.576)	(31.129.045)	(16.714.897)	(10.950.811)	(269.287)	(27.934.995)
Convênios e serviços	(19.148.031)	(3.154.718)	(1.122.656)	(369.500)	(23.794.905)	(18.168.508)	(2.113.751)	(134.870)	(20.417.129)
Materiais e medicamentos	(12.041.789)	(756.176)	(2.500)	-	(12.800.465)	(7.259.793)	(688.463)	-	(7.948.256)
Órtese e prótese	-	-	-	-	-	(2.020.299)	-	-	(2.020.299)
Energia elétrica	(1.526.156)	-	-	-	(1.526.156)	(1.302.745)	(13.428)	-	(1.316.173)
Outros custos	(4.139.292)	(190.789)	(318)	-	(4.330.399)	(1.018.327)	(153.356)	-	(1.171.683)
Gêneros alimentícios	(1.295.318)	(18.817)	-	-	(1.314.135)	(1.008.496)	(23.530)	-	(1.032.026)
	<u>(57.646.751)</u>	<u>(13.386.008)</u>	<u>(3.448.270)</u>	<u>(414.076)</u>	<u>(74.895.105)</u>	<u>(47.493.065)</u>	<u>(13.943.339)</u>	<u>(404.157)</u>	<u>(61.840.561)</u>



26. DESPESAS COM PESSOAL

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Salários e ordenados	(8.495.322)	(1.694.141)	-	-	(10.189.463)	(6.716.631)	(1.577.516)	-	(8.294.147)
Contribuição previdenciária	(3.162.601)	(570.846)	-	-	(3.733.447)	(2.597.311)	(550.732)	-	(3.148.043)
Férias	(966.642)	(165.893)	-	-	(1.132.535)	(795.930)	(186.008)	-	(981.938)
FGTS	(883.915)	(177.588)	-	-	(1.061.503)	(709.976)	(162.575)	-	(872.551)
Vale refeição	(956.641)	(189.263)	-	-	(1.145.904)	(696.966)	(145.148)	-	(842.114)
Décimo terceiro salário	(719.018)	(140.510)	-	-	(859.528)	(600.136)	(135.011)	-	(735.147)
Aviso prévio	(268.683)	(94.586)	-	-	(363.269)	(206.757)	(95.080)	-	(301.837)
Rescisão	-	(85.646)	-	-	(85.646)	-	(114.497)	-	(114.497)
Pis sobre folha	(101.474)	(20.495)	-	-	(121.969)	(84.805)	(19.260)	-	(104.065)
Vale transporte	(54.904)	(11.818)	-	-	(66.722)	(57.509)	(8.125)	-	(65.634)
Prêmios e gratificações	(25.839)	-	-	-	(25.839)	(25.729)	-	-	(25.729)
Cursos e treinamentos	(2.664)	(2.311)	-	-	(4.975)	(3.580)	-	-	(3.580)
Contribuição sindical	(2.105)	(1.119)	-	-	(3.224)	(1.767)	(762)	-	(2.529)
	<u>(15.639.808)</u>	<u>(3.154.216)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(18.794.024)</u>	<u>(12.497.097)</u>	<u>(2.994.714)</u>	<u>-</u>	<u>(15.491.811)</u>



27. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

	2018			2017					
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Contrato de gestão	-	(1.417.285)	-	(36.318)	(1.453.603)	-	(1.065.779)	-	(1.065.779)
Perdas sobre crédito	(1.063.250)	-	-	-	(1.063.250)	(519.249)	-	-	(519.249)
Estagiários	(581.793)	(58.225)	-	-	(640.018)	(456.895)	(49.779)	-	(506.674)
Material para higiene e limpeza	(590.382)	-	-	-	(590.382)	(488.215)	-	-	(488.215)
Serviços	(499.308)	(40.102)	-	-	(539.410)	(434.821)	(24.582)	-	(459.403)
Outras despesas	(409.972)	(3.386)	(302.161)	-	(715.519)	(335.561)	(5.430)	(72.667)	(413.658)
Locações de máquinas	(414.768)	(19.440)	-	-	(434.208)	(349.402)	(16.119)	-	(365.521)
Material de escritório	(680.349)	-	-	-	(680.349)	(309.388)	(36.961)	-	(346.349)
Ajustes inventário	(248.011)	-	-	-	(248.011)	(277.636)	-	-	(277.636)
Assessoria e consultoria	(419.563)	-	-	-	(419.563)	(250.497)	-	-	(250.497)
Material para máquinas e equipamentos	(259.740)	-	-	-	(259.740)	(178.227)	-	-	(178.227)
Perdas por manipulação	(122.795)	(4.228)	-	-	(127.023)	(35.214)	(5.349)	-	(40.563)
Processos trabalhistas	(8.807)	-	-	-	(8.807)	(35.709)	-	-	(35.709)
Processos cíveis	-	-	-	-	-	(17.880)	-	-	(17.880)
Honorários advocatícios	-	-	-	-	-	(10.073)	-	-	(10.073)
	(5.298.738)	(1.542.666)	(302.161)	(36.318)	(7.179.883)	(3.698.767)	(1.203.999)	(72.667)	(4.975.433)

Handwritten signature

28. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Receita com aluguel	678.107	-	-	-	678.107	461.849	-	-	461.849
Reversão de despesas com processos	-	-	-	-	-	248.652	-	-	248.652
Doações	137.009	6.706	-	-	143.715	81.199	3.993	-	85.192
Outras receitas	14.156	-	-	-	14.156	48.670	-	-	48.670
Receitas com nota fiscal paulista	-	-	-	-	-	11.034	-	-	11.034
Alienação de imobilizado	1.090	-	-	-	1.090	(148)	-	-	(148)
	830.362	6.706	-	-	837.068	851.256	3.993	-	855.249



29. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento	TOTAL
Descontos obtidos	266.196	15.358	2	-	281.556	271.854	-	-	271.854
Rendimentos de aplicações financeiras	130.358	95.895	13.003	810	240.066	46.985	27.797	1.471	76.253
Juros ativos	3.747	-	-	-	3.747	22.809	207	-	23.016
Atualização monetária	12.606	-	-	-	12.606	-	-	-	-
Receitas financeiras	412.907	111.253	13.005	810	537.975	341.648	28.004	1.471	371.123
Juros sobre empréstimos	(949.366)	-	-	-	(949.366)	(764.173)	-	-	(764.173)
Juros, multas e atualizações sobre impostos	(1.719)	(94.530)	(13)	(13)	(96.275)	(11.152)	(109.436)	-	(120.588)
Tarifas bancárias	(33.863)	(4.947)	(994)	(739)	(40.543)	(76.298)	(4.157)	-	(80.455)
Taxas de cartões de crédito	(67.565)	-	-	-	(67.565)	(76.024)	-	-	(76.024)
Descontos concedidos	(578)	-	-	-	(578)	(28.727)	(15)	-	(28.742)
Juros passivos	(4.556)	(313)	-	-	(4.869)	(8.635)	(2.336)	-	(10.971)
Despesas com protestos	(90)	-	-	-	(90)	(1.148)	(6.666)	-	(7.814)
Despesas financeiras	(1.057.737)	(99.790)	(1.007)	(752)	(1.159.286)	(966.157)	(122.610)	-	(1.088.767)
Receitas e despesas financeiras líquidas	(644.830)	11.463	11.998	58	(621.311)	(624.509)	(94.606)	1.471	(717.644)



30. ISENÇÃO DA COTA PATRONAL

A Associação Beneficente Hospital Universitário é uma Entidade beneficente de assistência social na área da saúde, portanto usufrui de Isenção da Cota Patronal desde o período de apuração referente a março de 2016 e, para isso, vem cumprindo as determinações da Lei nº 12.101/09:

	2018				2017				
	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento	TOTAL
Base de Cálculo	23.701.585	8.327.463	1.421.273	27.170	6.695.498	20.073.541	9.190.859	181.866	5.889.253
20% - Previdenciária	4.740.317	1.665.493	284.255	5.434	669.550	4.014.708	1.838.172	36.373	588.925
2% - SAT	474.032	166.549	28.425	543	1.941.695	401.471	183.817	3.637	1.707.882
5,8% - Terceiros	1.374.692	482.993	82.434	1.576	9.306.743	1.164.264	533.070	10.548	8.186.061
INSS Patronal como se devido fosse	6.589.041	2.315.035	395.114	7.553	5.635.628	5.580.443	2.555.059	50.559	5.082.661
INSS Cota patronal (Custos)	3.477.378	1.755.583	395.114	7.553	3.671.115	3.016.660	2.015.442	50.559	3.103.400
INSS Cota patronal (Despesas)	3.111.663	559.452	-	-	9.306.743	2.563.783	539.617	-	8.186.061
INSS Patronal como se devido fosse	6.589.041	2.315.035	395.114	7.553	9.306.743	5.580.443	2.555.059	50.559	8.186.061



31. ISENÇÃO PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTOS

A Entidade optou por cessar o recolhimento mensal do PIS sobre a folha de pagamento a partir da competência de agosto de 2017, com base na solução de consulta DISIT/SRRF06 N° 6010, de 27 de março de 2017.

	2018			2017					
	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento	Convênio	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento	TOTAL
Base de Cálculo	22.367.900	8.322.300	1.382.100	27.000	32.099.300	9.147.800	4.176.169	141.809	13.465.778
Pis sobre folha de pagamento	223.679	83.223	13.821	270	320.993	91.478	41.762	1.418	134.658
Pis como se devido fosse	223.679	83.223	13.821	270	320.993	91.478	41.762	1.418	134.658

32. OBRIGAÇÕES DA SAÚDE PARA FINS DO CEBAS

A Entidade em atendimento à Portaria MS nº 1.034/10 formalizou Plano Operativo Anual, com o Gestor Local do SUS, conforme convênio com o município de Marília nº 1032/2015.

Os serviços de saúde desenvolvidos pela Entidade são atividades de inserção ou proteção nas Políticas Públicas de Saúde (Política Nacional de Saúde, Política Nacional de Humanização, Política Nacional de Atenção Básica à Saúde e outras) em que ela está inserida e como consequência, por elas, regulamentada.

33. CUMPRIMENTO DE METAS COM SUS

Conforme determinação do artigo 19 do Decreto nº 8.242/14 e artigo 32 da Portaria MS nº 834 de 26/04/2016 a Entidade cumpriu as metas quantitativas e qualitativas de internação ou de atendimentos ambulatoriais estabelecidas no Plano Operativo Anual.

É disponibilizado ao Município de Marília 60% (sessenta por cento) dos 212 (duzentos e doze) leitos hospitalares da Associação Beneficente Hospital Universitário.

34. DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTENCIA À SAÚDE

Conforme determinação do artigo 4º da Lei nº 12.101/09, artigo 20 do Decreto nº 8.242/19 e artigo 32 da Portaria MS nº. 834/2016, a Entidade cumpriu:

- As metas estabelecidas em convênio e/ou contrato de contratualização, conforme discriminativo abaixo;

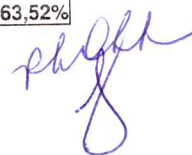
- Ofertou a prestação de seus serviços ao Gestor Local do SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) que pode ser comprovado pelas informações que a Entidade inseriu no Sistema de Informação Ambulatorial (SIA), no Sistema de Informação Hospitalar (SIH) e no Comunicado de Internação Hospitalar (CIH);

Nos quadros abaixo demonstramos, conforme determina o artigo 5º da Lei nº 12.101/09, artigo 20 do Decreto nº 8.242/14 e artigo 9º da Portaria do MS nº 1970/11.

Competência	Internação			Ambulatório			% SUS
	SUS	Não-SUS	% SUS	SUS	Não-SUS	% SUS	
	<i>Paciente-Dia</i>	<i>Paciente-Dia</i>	<i>Internação</i>	<i>Qtde.</i>	<i>Qtde.</i>	<i>Ambulatório</i>	
Janeiro	828	986	45,64%	45.294	14.867	75,29%	55,64%
Fevereiro	1.111	1.246	47,14%	46.090	12.505	78,66%	57,14%
Março	1.276	1.353	48,54%	49.127	13.576	78,35%	58,54%
Abril	1.375	1.646	45,51%	49.185	13.439	78,54%	55,51%
Mai	1.163	1.411	45,18%	50.772	13.384	79,14%	55,18%
Junho	1.117	1.448	43,55%	47.949	13.902	77,52%	53,55%
Julho	1.262	1.751	41,89%	46.331	10.937	80,90%	51,89%
Agosto	1.189	1.510	44,05%	49.854	13.592	78,58%	54,05%
Setembro	1.308	1.404	48,23%	141.911	12.924	91,65%	58,23%
Outubro	1.668	1.1391	54,53%	67.520	13.487	83,35%	64,53%
Novembro	1.262	1.357	48,19%	66.106	11.692	84,97%	58,19%
Dezembro	1.725	1.379	55,57%	58.319	10.818	84,35%	65,57%
Total (SEM INCENTIVO)	15.284	16.882	47,52%	718.458	156.045	82,16%	57,52%

	<i>Sim / Não</i>	<i>Máximo</i>	<i>Obtido</i>
I - Atenção obstétrica e neonatal:	Sim	1,50%	1,50%
II - Atenção oncológica;	Não	1,50%	0,00%
III - Atenção às urgências e emergências;	Sim	1,50%	1,50%
IV - Atendimentos voltados aos usuários de álcool, crack e outras drogas;	Não	1,50%	0,00%
V – Atenção à saúde da pessoa com deficiência; e	Sim	1,50%	1,50%
VI - Hospitais de Ensino	Sim	1,50%	1,50%
Total % SUS			6,00%

Total Geral SUS %	63,52%
--------------------------	---------------



35. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E RISCOS OPERACIONAIS

As transações financeiras efetuadas pela Entidade em 2018 são pertinentes às suas atividades econômicas e estão relacionadas ao caixa e equivalentes de caixa, contas a receber, contas a pagar e transações com partes relacionadas com vencimento de curto prazo, empréstimos, financiamentos e transações com partes relacionadas de cunho operacional. Esses instrumentos, devido a sua natureza, condições e prazos, têm seus valores contábeis registrados no balanço patrimonial próximos aos valores de mercado.

A Entidade não possui e também não efetuou operações com derivativos financeiros nem como outros ativos financeiros de risco nos exercícios de 2018.

36. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até o encerramento das demonstrações financeiras, não ocorreram eventos subsequentes que refletiram ajustes ou que devem ser mencionados em notas explicativas.

* * *



Regina Lucia Ottaiano Losasso Serva

Diretora Presidente



Felipe Martins Aranha

Contador CRC - 1SP 306176/O-3

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores da
Associação Beneficente Hospital Universitário.
Marília - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Associação Beneficente Hospital Universitário (“Entidade e/ou ABHU”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Beneficente Hospital Universitário em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Associação, 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.

Auditoria de valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2017, apresentados para fins de comparação, foram auditadas por outros auditores independente, que emitiram relatório sem ressalvas e sem ênfase, datado de 23 de fevereiro de 2018.

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

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

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

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

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 de a Entidade 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 Entidade 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, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre 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.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da 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 Entidade 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 planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Campinas, 08 de março de 2019



Evolução Auditores Independentes S.S.

CVM nº 12.602

CRC 2SP027695/O-7

ALEXANDRE
FERRETTI
REGINALDO:21
896765840

Assinado de forma digital por
ALEXANDRE FERRETTI
REGINALDO:21896765840
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria
da Receita Federal do Brasil - RFB,
ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR
SMARTSIGN, cn=ALEXANDRE FERRETTI
REGINALDO:21896765840
Dados: 2019.03.28 10:48:17 -03'00'

Alexandre Ferretti Reginaldo
Sócio-contador
CRC 1SP254620/O-0

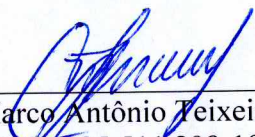
Departamento Contábil

PARECER DO CONSELHO FISCAL

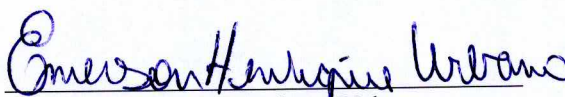
Dando Cumprimento ao estipulado na alínea II do Art. 34 do estatuto, vem conselho fiscal da Associação Beneficente Hospital Universitário – ABHU submeter à apreciação e votação dos Senhores Associados o parecer a respeito do balanço anual apresentado pela diretoria relativo ao exercício de 2018.

Tendo procedido a análise do balanço de 2018 da Associação Beneficente Hospital Universitário – ABHU, de acordo com o que determina o estatuto da entidade e em razão da diretoria ter acatada as orientações postadas em Assembleia somos de opinião que devem ser as contas aprovadas sem qualquer restrição.

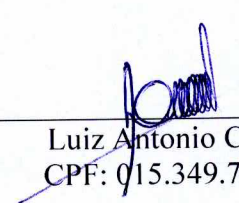
Marília, 11 de Março de 2019.



Marco Antônio Teixeira
CPF: 825.511.208-10



Emerson Henrique Urbano
CPF: 258.879.578-16



Luiz Antonio Ciocca
CPF: 015.349.738-69