


**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL  
UNIVERSITÁRIO - ABHU.**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 E RELATÓRIO DOS  
AUDITORES INDEPENDENTES.**

**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO**  
**CNPJ 09.528.436/0001-22**  
**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**  
**(Valores expressos em reais)**

ATIVO	NOTA	2021	2020
		TOTAL	TOTAL
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	5	7.754.277,52	8.978.043,66
Caixa e equivalentes de caixa (Com restrição)	5	7.288.112,93	3.917.587,03
Clientes	6	22.177.482,24	16.340.672,25
Estoques	7	3.146.263,07	3.445.664,92
Estoques - (Com restrição)	7	530.870,65	364.992,56
Subvenções	8	11.278.372,70	11.663.396,01
Partes relacionadas	9	209.487,60	508.800,93
Outros ativos	10	1.338.940,51	1.861.017,58
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>53.723.807,22</b>	<b>47.080.174,94</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos judiciais	11	571.389,46	571.762,19
Outros ativos	10	117.289,02	116.043,63
Investimentos	12	149.988,26	108.254,28
Imobilizado	13	26.331.092,92	20.461.247,77
(-) Depreciação	13	(5.468.903,95)	(3.874.194,79)
Intangível	14	600.146,61	491.646,61
(-) Amortização	14	(187.929,57)	(112.212,55)
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>22.113.072,75</b>	<b>17.762.547,14</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>75.836.879,97</b>	<b>64.842.722,08</b>

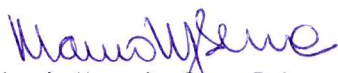
  
 Marcia Mesquita Serva Reis  
 Diretora Presidente

  
 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 2021**  
**(Valores expressos em reais)**

PASSIVO	NOTA	2021	2020
		TOTAL	TOTAL
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	15	14.428.111,70	12.565.823,53
Obrigações sociais	16	10.411.283,63	9.219.552,11
Obrigações tributárias	17	714.469,66	567.914,54
Contas a pagar	18	354.670,26	389.314,86
Empréstimos e financiamentos	19	3.839.932,87	1.657.311,48
(-) Encargos financeiros a transcorrer	19	(240.810,00)	-
Subvenções a realizar	20	19.532.587,95	15.790.843,60
Partes relacionadas	9	209.487,60	508.800,93
Outros passivos	21	1.173.867,31	74.397,25
Total do passivo circulante		50.423.600,98	40.773.958,30
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Empréstimos e financiamentos	19	10.670.666,79	14.019.851,66
(-) Encargos financeiros a transcorrer	19	(595.000,00)	-
Obrigações tributárias	17	441.914,34	442.105,99
Bens de comodato		728.955,22	728.955,22
Receita Diferida	23	1.153.380,29	-
Total do passivo não circulante		12.399.916,64	15.190.912,87
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio social		89.003,78	89.003,78
Superávit / (Déficits) acumulados		8.788.847,13	6.412.344,01
Superavit do Período		4.135.511,44	2.376.503,12
Total do patrimônio líquido Social		13.013.362,35	8.877.850,91
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>75.836.879,97</b>	<b>64.842.722,08</b>

  
 Marcia Mesquita Serva Reis  
 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 EM 31/12/2021**  
**(Valores expressos em reais)**

	NOTA	2021 TOTAL	2020 TOTAL
Receitas com Serviços prestados		122.988.806,01	82.412.966,04
Receitas com Convenio Unimar/Educacional	33	14.200.000,00	12.000.000,00
Receitas com Gratuidades Prestadas		249.559,61	175.407,99
Receitas com projeto Amor de criança		678.068,95	259.064,06
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 878947/2018		108.912,60	108.912,60
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 850900/2017		9.183,12	9.183,12
Receitas com subvenções - Contrato de Gestão 1292/2016		19.585.531,48	17.284.098,36
Receitas com subvenções - Termo de Fomento 0055/2017		749.241,38	1.196.615,57
Receitas com Subvenções - Termo de Fomento 0001/2018		4.246.747,23	3.671.517,74
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 785/2019		49.792,68	556.993,79
Receitas com Subvenções - Proc SEI - Pandemia		2.431,44	13.959,36
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1032/2015		204.973,33	932.998,00
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1155/2019		-	4.301,30
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 791/2019		165.533,53	690.480,18
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 001/2019		192.000,00	192.000,00
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1300/2020		482.463,25	1.545.865,06
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1179/2020		248.177,67	4.322.420,52
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 886381/2019		256.635,97	66.845,53
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 326/2020		100.214,01	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 241/2020		100.244,68	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1478/2020		552.240,00	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 142/2021		195.971,83	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 153/2021		200.997,32	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 001/2021		449.477,82	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 900802/2020		27.763,94	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 900803/2020		12.139,00	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 898205/2020		4.310,30	-
Receitas com Subvenções - Doacao equipamentos		14.213,51	-
Receitas com Subvenções - Proc 1641-57.2007.4.03.311		32.426,61	-
Receita com Remissão PROSUS		-	2.373.509,54
Receita com trabalho voluntário	24	481.839,81	376.319,04
(-) Deducoes sobre receitas de serviços prestados		(656.114,89)	(984.120,98)
(-) Custos e despesas das gratuidades prestadas		(249.559,61)	(178.816,14)
<b>Receitas líquidas</b>		<b>165.684.222,58</b>	<b>127.030.520,68</b>
Custo dos serviços prestados	25	(141.157.779,00)	(106.441.795,81)
Isenção da cota patronal	30	8.978.327,58	7.963.855,81
Isenção Pis sobre Folha	31	320.771,34	285.129,10
<b>Custos dos serviços prestados líquidos</b>		<b>(131.858.680,08)</b>	<b>(98.192.810,90)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>33.825.542,50</b>	<b>28.837.709,78</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
Pessoal	26	(28.747.829,15)	(23.545.142,09)
Isenção da cota patronal	30	5.906.386,22	4.920.919,15
Isenção Pis sobre Folha	31	201.915,69	167.075,50
Gerais e administrativas	27	(7.854.977,16)	(8.326.516,70)
Projeto Amor de Criança		(656.503,19)	(475.724,23)
Despesas com trabalho voluntário	24	(481.839,81)	(376.319,04)
Outras (despesas) e receitas operacionais	28	2.394.586,61	1.378.595,18
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO ANTES DAS (DESPESAS) E RECEITAS FINANCEIRAS</b>		<b>4.587.281,71</b>	<b>2.580.597,55</b>
Receitas financeiras	29	771.173,35	674.144,44
Despesas financeiras	29	(1.222.943,62)	(878.238,87)
<b>SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>		<b>4.135.511,44</b>	<b>2.376.503,12</b>


  
 Marcia Mesquita Serva Reis  
 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 EM 31/12/2021**  
**(Valores expressos em reais)**

	Patrimônio social	Superavit (Deficit) acumulado	Total Patrimonio Liquido Social
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	89.003,78	6.412.344,01	6.501.347,79
Resultado do exercicio	-	2.376.503,12	2.376.503,12
Ajuste de exercicios anteriores	-	-	-
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	89.003,78	8.788.847,13	8.877.850,91
Resultado do exercicio	-	4.135.511,44	4.135.511,44
Ajuste de exercicios anteriores	-	-	-
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	89.003,78	12.924.358,57	13.013.362,35

  
Marcia Mesquita Serva Reis  
Diretora Presidente

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

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**  
(Valores expressos em reais)

	2021	2020
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit do Período/Deficit do Período	4.135.511,44	2.376.503,12
<b>Ajustes líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais</b>		
Depreciações e Amortizações	1.670.426,18	1.204.597,72
Obrigações Tributárias Passivo não circulante	(191,65)	(2.373.509,54)
Receita diferida	1.153.380,29	-
	<u>2.823.614,82</u>	<u>(1.168.911,82)</u>
<b>(Aumento) diminuição dos ativos</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Clientes	(5.836.809,99)	(1.286.176,35)
Estoques	299.401,85	(1.184.490,60)
Estoques - Com Restrição	(165.878,09)	(6.815,14)
Subvenções	385.023,31	12.915.381,91
Outros ativos	522.077,07	(1.082.788,82)
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Depósitos Judiciais	372,73	4.091,12
Subvenções	-	5.850.000,00
Outros Ativos	(1.245,39)	-
	<u>(4.797.058,51)</u>	<u>15.209.202,12</u>
<b>(Aumento) diminuição dos passivos</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Fornecedores	1.862.288,17	4.011.226,82
Obrigações Sociais	1.191.731,52	710.261,22
Obrigações Tributárias	146.555,12	(147.356,12)
Contas a Pagar	(34.644,60)	(199.133,21)
Acordos Judiciais e Extra Judiciais	-	(21.932,44)
Subvenções a Realizar	3.741.744,35	(5.501.975,09)
Outros Passivos	1.099.470,06	(662.468,92)
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Bens de Comodato	-	278.462,01
Subvenções a Realizar não circulante	-	(5.850.000,00)
	<u>8.007.144,62</u>	<u>(7.382.915,73)</u>
<b>Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>10.169.212,37</b>	<b>9.033.877,69</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Investimentos	(41.733,98)	(23.725,60)
Imobilizado	(5.869.845,15)	(10.433.481,13)
Intangível	(108.500,00)	(33.364,89)
<b>Caixa Líquido gerado pelas atividades de investimentos</b>	<b>(6.020.079,13)</b>	<b>(10.490.571,62)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos e Financiamentos	(2.002.373,48)	9.230.267,09
<b>Caixa Líquido gerado pelas atividades de financiamentos</b>	<b>(2.002.373,48)</b>	<b>9.230.267,09</b>
<b>Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais, investimentos e financiamentos</b>	<b>2.146.759,76</b>	<b>7.773.573,16</b>
<b>A VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		
No Início do Período	12.895.630,69	5.122.057,53
No Fim do Período	15.042.390,45	12.895.630,69
<b>AUMENTO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>2.146.759,76</b>	<b>7.773.573,16</b>

  
Marcia Mesquita Serya Reis  
Diretora Presidente

  
Felipe Martins Aranha  
Contador CRC - ISP 306176/O-3

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



## ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO.

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020. (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 o deferimento do pedido de renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), publicado no Diário Oficial da União – DOU em 29 de abril de 2019, nº 81, seção I – página 47, portaria MS/GM 514 de 18 de abril de 2019. Em primeiro de dezembro de 2021, a Entidade protocolou o requerimento de renovação do CEBAS sob o número 25000.175392/2021-23.

A Entidade tem por finalidade prestar assistência integral à saúde, através de hospitais, ambulatórios, postos, prontos-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. Renovado em 2021 por mais 12 meses de vigência.

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*

*mys*





*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)*

Ressalta-se que o termo de fomento firmado o município de Guaimbê foi encerrado no exercício de 2021.

Em 05/02/2018, a Associação Beneficente Hospital Universitário, firmou Termo de Fomento nº 0001/2018 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.*

Na data de 28/12/2020, a Associação Beneficente Hospital Universitário, firmou Termo de Convênio nº 1478/2020 com o Estado de São Paulo, através de sua secretaria de Estado da Saúde, visando o fortalecimento do desenvolvimento das ações e serviços de assistência à saúde prestados aos usuários do SUS na região de Assis, com o aporte de recursos financeiros conforme cláusula primeira:

*O presente convênio tem por objetivo promover o fortalecimento do desenvolvimento das ações e serviços de assistência à saúde prestados aos usuários do SUS na região, mediante a transferência de recursos financeiros para ocorrer despesas com (CSS) APOIO FINANCEIRO – CUSTEIO AÇÕES ESPECÍFICAS - ENTIDADES.*

No exercício de 2021 houve a execução total do convênio nº 1478/2020.

Em 21/10/2021, a Associação Beneficente Hospital Universitário, firmou Termo de Convênio nº 0001/2021 com a prefeitura Municipal de “Vera Cruz” conforme cláusula primeira:

*Este TERMO DE CONVÊNIO tem como finalidade a contratação da ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO, com a finalidade de prestação de serviços médicos e equipe de apoio.*

## **2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2021, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei Complementar nº 187/21 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

*weys* 28





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 Complementar 187/21, 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.

### **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.

##### 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 RECUPERÁVEL

O § 3º do artigo 183 da Lei nº 6.404/76, modificado pela Lei nº 11.638/07, 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.

*mys*





## 5. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

	2021						2020				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Aplicações	7.030.438,12	-	-	-	-	7.030.438,12	8.304.885,72	-	-	-	8.304.885,72
Banco	714.467,58	-	-	-	-	714.467,58	665.221,83	-	-	-	665.221,83
Caixa	9.371,82	-	-	-	-	9.371,82	7.936,11	-	-	-	7.936,11
<b>Caixa e equivalente de caixa</b>	<b>7.754.277,52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.754.277,52</b>	<b>8.978.043,66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.978.043,66</b>
Aplicações	3.470.951,56	779.269,86	-	961.447,23	57.898,46	5.269.567,11	965.570,91	-	-	-	965.570,91
Banco	2.006.159,63	6.484,35	-	4.152,66	1.749,18	2.018.545,82	241.259,31	1.112.687,32	683.399,70	914.669,79	2.952.016,12
<b>Caixa e equivalente de caixa (Com restrição)</b>	<b>5.477.111,19</b>	<b>785.754,21</b>	<b>-</b>	<b>965.599,89</b>	<b>59.647,64</b>	<b>7.288.112,93</b>	<b>1.206.830,22</b>	<b>1.112.687,32</b>	<b>683.399,70</b>	<b>914.669,79</b>	<b>3.917.587,03</b>

## 6. CLIENTES

	2021	2020
	ABHU	ABHU
Convênios	10.643.096,88	8.069.280,76
SUS	10.464.359,33	7.470.825,28
Particulares	1.070.026,03	800.566,21
	<b>22.177.482,24</b>	<b>16.340.672,25</b>

*MWS*



## 7. ESTOQUES

	2021			2020		
	ABHU	Contrato de gestão	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	TOTAL
Órtese e prótese	354.922,95	-	354.922,95	581.060,40	-	581.060,40
Materiais e medicamentos	2.406.434,82	-	2.406.434,82	2.342.142,40	-	2.342.142,40
Gêneros alimentícios	99.077,27	-	99.077,27	97.293,08	-	97.293,08
Materiais de manutenção	136.244,77	-	136.244,77	123.719,67	-	123.719,67
Outros estoques	95.862,30	-	95.862,30	253.763,61	-	253.763,61
Higiene e limpeza	53.720,96	-	53.720,96	47.685,76	-	47.685,76
<b>Estoques</b>	<b>3.146.263,07</b>	<b>-</b>	<b>3.146.263,07</b>	<b>3.445.664,92</b>	<b>-</b>	<b>3.445.664,92</b>
Materiais e medicamentos	-	377.901,68	377.901,68	-	236.635,87	236.635,87
Gêneros alimentícios	-	17.280,88	17.280,88	-	819,72	819,72
Materiais de manutenção	-	31.932,74	31.932,74	-	18.481,93	18.481,93
Outros estoques	-	3.265,68	3.265,68	-	4.304,99	4.304,99
Higiene e limpeza	-	16.407,46	16.407,46	-	21.230,44	21.230,44
Estoque Proj. Amor de criança	84.082,21	-	84.082,21	83.519,61	-	83.519,61
<b>Estoques - (Com restrição)</b>	<b>84.082,21</b>	<b>446.788,44</b>	<b>530.870,65</b>	<b>83.519,61</b>	<b>281.472,95</b>	<b>364.992,56</b>

*WWS*



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

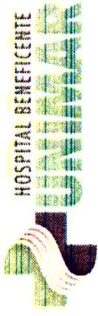
As subvenções são recursos financeiros provenientes do contrato de gestão e emendas parlamentares recebidas. Periodicamente a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda a documentação à disposição para qualquer fiscalização.

Com relação as atividades relacionadas a UPA, pronto atendimento de Guaiumbê, pronto atendimento de Echaporã e unidade básica de saúde de Vera Cruz, 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	Movimentações dos Projetos em 2021				
	Saldo acumulado 2020	Recursos recebidos	Variação		Saldo acumulado 2021
			Custos incorridos	Aditamento	
1032/2015 - PMM	236.741,60	37.683,03	(199.058,57)	-	-
0055/2017 - Guaimbe	380.142,76	720.000,00	339.857,24	-	-
1478/2020 - Assis	540.240,00	540.240,00	-	-	-
1179/2020 - PMM	1.208.177,67	1.208.177,67	-	-	-
0001/2018 - Echapura	751.037,06	3.873.887,46	(156.993,08)	4.210.017,24	930.173,76
1292/2016 - UPA	8.547.056,92	18.002.713,36	2.450.255,88	15.600.000,00	8.594.599,44
898205/2020 - MS	-	92.720,00	-	100.000,00	7.280,00
900803/2020 - MS	-	528.280,00	-	600.000,00	71.720,00
900802/2020 - MS	-	911.573,00	-	1.000.000,00	88.427,00
01/2021 - Vera Cruz	-	232.060,34	(56.281,16)	696.181,02	407.839,52
893090/2019 - MS	-	336.672,00	-	1.515.004,98	1.178.332,98
	11.663.396,01	26.484.006,86	2.377.780,31	23.721.203,24	11.278.372,70

*[Handwritten signature]*



## 9. PARTES RELACIONADAS (ATIVO E PASSIVO)

Refere-se a transações entre as unidades, tais como ABHU, UPA, Guaimbé e Echaporá. Como as demonstrações financeiras foram elaboradas combinando as entidades, os números não foram eliminados entre si para que as demonstrações financeiras fiquem conciliadas.

	2021						2020				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Rateio de despesas entre ABHU e Unidades	206.593,33	-	-	-	-	206.593,33	468.051,67	-	-	-	468.051,67
Empréstimo da ABHU para Unidades	2.894,27	-	-	-	-	2.894,27	40.749,26	-	-	-	40.749,26
<b>Ativo</b>	<b>209.487,60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>209.487,60</b>	<b>508.800,93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>508.800,93</b>
Rateio de despesas entre ABHU e Unidades	-	146.256,84	-	37.893,26	22.443,23	206.593,33	-	360.350,89	47.469,31	60.231,47	468.051,67
Empréstimo da ABHU para Unidades	-	-	-	8,80	2.885,47	2.894,27	-	-	9.309,57	31.439,69	40.749,26
<b>Passivo</b>	<b>-</b>	<b>146.256,84</b>	<b>-</b>	<b>37.902,06</b>	<b>25.328,70</b>	<b>209.487,60</b>	<b>-</b>	<b>360.350,89</b>	<b>56.778,88</b>	<b>91.671,16</b>	<b>508.800,93</b>

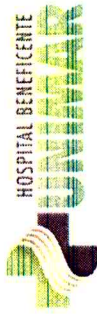
*Wey*

## 10. OUTROS ATIVOS (CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE)

	2021					2020				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
<b>Outros ativos - circulante</b>										
Adiantamento de férias	363.848,27	114.037,55	-	19.208,94	497.094,76	260.731,84	96.640,48	2.698,97	1.205,45	361.276,74
Adiantamento a Fornecedores	369.084,02	-	-	-	369.084,02	271.966,96	1.697,50	-	-	273.664,46
Outros Créditos	432.684,94	-	-	-	432.684,94	1.106.490,86	9.815,80	259,00	529,00	1.117.094,66
Despesas antecipadas a apropriar	40.076,79	-	-	-	40.076,79	108.981,72	-	-	-	108.981,72
	<b>1.205.694,02</b>	<b>114.037,55</b>	<b>-</b>	<b>19.208,94</b>	<b>1.338.940,51</b>	<b>1.748.171,38</b>	<b>108.153,78</b>	<b>2.957,97</b>	<b>1.734,45</b>	<b>1.861.017,58</b>
<b>Outros ativos - não circulante</b>										
Outros Créditos	117.289,02	-	-	-	117.289,02	116.043,63	-	-	-	116.043,63
	<b>117.289,02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>117.289,02</b>	<b>116.043,63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>116.043,63</b>

*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.

	2021				2020			
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	TOTAL
PIS sobre folha	341.186,76	100.703,25	-	441.890,01	341.186,76	100.703,25	191,65	442.081,66
FGTS contribuição 10%	129.499,45	-	-	129.499,45	129.499,45	-	181,08	129.680,53
Depósitos para recursos	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>470.686,21</u>	<u>100.703,25</u>	<u>-</u>	<u>571.389,46</u>	<u>470.686,21</u>	<u>100.703,25</u>	<u>372,73</u>	<u>571.762,19</u>

## 12. INVESTIMENTOS

	2021		2020	
	ABHU	ABHU	ABHU	ABHU
Uniprime Norte do Paraná	109.019,31	94.853,07		
Sicred	12.509,27	12.265,52		
Sicoob	28.459,68	1.135,69		
	<u>149.988,26</u>	<u>108.254,28</u>		

### 13. IMOBILIZADO

#### Mapa de movimentação do imobilizado

Custos	2020		2021	
	Final	Adições	Baixas	Final
Aparelhos médicos e cirúrgicos	7.813.843,04	6.150.219,92	(2.304,00)	13.961.758,96
Móveis e utensílios	1.946.927,67	742.609,12	-	2.689.536,79
Maquinas e equipamentos	1.551.199,60	343.285,68	-	1.894.485,28
Computadores e periféricos	1.156.528,52	214.907,84	-	1.371.436,36
Importação em andamento	1.610.397,82	223.206,61	(1.689.855,97)	143.748,46
Veículos	226.559,55	-	-	226.559,55
Aparelhos audiovisuais	109.119,29	-	-	109.119,29
Instrumentos médicos e cirúrgicos	211.087,17	-	-	211.087,17
Imobilizado em andamento	4.849.999,51	137.182,82	(310.172,35)	4.677.009,98
<b>ABHU</b>	<b>19.475.662,17</b>	<b>7.811.411,99</b>	<b>(2.002.332,32)</b>	<b>25.284.741,84</b>
Aparelhos médicos e cirúrgicos	39.691,47	27.805,92	(1.233,10)	66.264,29
Móveis e utensílios	38.762,56	9.182,70	(12.193,00)	35.752,26
Maquinas e equipamentos	93.109,99	16.067,08	(3.187,60)	105.989,47
Computadores e periféricos	85.066,36	27.279,00	(2.955,52)	109.389,84
Bens em comodato	728.955,22	-	-	728.955,22
<b>Contrato de gestão</b>	<b>985.585,60</b>	<b>80.334,70</b>	<b>(19.569,22)</b>	<b>1.046.351,08</b>
<b>Total custos</b>	<b>20.461.247,77</b>	<b>7.891.746,69</b>	<b>(2.021.901,54)</b>	<b>26.331.092,92</b>
<b>Depreciação acumulada</b>				
Aparelhos médicos e cirúrgicos	(1.876.652,13)	-	(956.459,85)	(2.833.111,98)
Móveis e utensílios	(792.951,16)	-	(195.728,03)	(988.679,19)
Maquinas e equipamentos	(307.659,01)	-	(137.977,91)	(445.636,92)
Computadores e periféricos	(572.062,24)	-	(194.907,16)	(766.969,40)
Veículos	(102.174,75)	-	(41.883,84)	(144.058,59)
Aparelhos audiovisuais	(58.601,32)	-	(15.365,28)	(73.966,60)
Instrumentos médicos e cirúrgicos	(46.111,59)	-	(21.812,52)	(67.924,11)
<b>ABHU</b>	<b>(3.756.212,20)</b>	<b>-</b>	<b>(1.564.134,59)</b>	<b>(5.320.346,79)</b>
Aparelhos médicos e cirúrgicos	(13.903,32)	151,33	(4.945,03)	(18.697,02)
Móveis e utensílios	(15.039,41)	4.355,76	(3.012,67)	(13.696,32)
Maquinas e equipamentos	(38.808,93)	-	(17.013,30)	(55.822,23)
Computadores e periféricos	(50.230,93)	1.907,18	(12.017,84)	(60.341,59)
<b>UPA</b>	<b>(117.982,59)</b>	<b>6.414,27</b>	<b>(36.988,84)</b>	<b>(148.557,16)</b>
<b>Total depreciação</b>	<b>(3.874.194,79)</b>	<b>6.414,27</b>	<b>(1.601.123,43)</b>	<b>(5.468.903,95)</b>

*Handwritten signature*

Descrição	Custo	Depreciação acumulada	Liquido 2021	Custo	Depreciação acumulada	Liquido 2020
Aparelhos médicos e cirúrgicos	13.961.758,96	(2.833.111,98)	11.128.646,98	7.813.843,04	(1.876.652,13)	5.937.190,91
Móveis e utensílios	2.689.536,79	(988.679,19)	1.700.857,60	1.946.927,67	(792.951,16)	1.153.976,51
Maquinas e equipamentos	1.894.485,28	(445.636,92)	1.448.848,36	1.551.199,60	(307.659,01)	1.243.540,59
Computadores e periféricos	1.371.436,36	(766.969,40)	604.466,96	1.156.528,52	(572.062,24)	584.466,28
Importação em andamento	143.748,46	-	143.748,46	1.610.397,82	-	1.610.397,82
Veículos	226.559,55	(144.058,59)	82.500,96	226.559,55	(102.174,75)	124.384,80
Aparelhos audiovisuais	109.119,29	(73.966,60)	35.152,69	109.119,29	(58.601,32)	50.517,97
Instrumentos médicos e cirúrgicos	211.087,17	(67.924,11)	143.163,06	211.087,17	(46.111,59)	164.975,58
Imobilizado em andamento	4.677.009,98	-	4.677.009,98	4.849.999,51	-	4.849.999,51
<b>ABHU</b>	<b>25.284.741,84</b>	<b>(5.320.346,79)</b>	<b>19.964.395,05</b>	<b>19.475.662,17</b>	<b>(3.756.212,20)</b>	<b>15.719.449,97</b>
Aparelhos médicos e cirúrgicos	66.264,29	(18.697,02)	47.567,27	39.691,47	(13.903,32)	25.788,15
Móveis e utensílios	35.752,26	(13.696,32)	22.055,94	38.762,56	(15.039,41)	23.723,15
Maquinas e equipamentos	105.989,47	(55.822,23)	50.167,24	93.109,99	(38.808,93)	54.301,06
Computadores e periféricos	109.389,84	(60.341,59)	49.048,25	85.066,36	(50.230,93)	34.835,43
Bens em comodato	728.955,22	-	728.955,22	728.955,22	-	728.955,22
<b>UPA</b>	<b>1.046.351,08</b>	<b>(148.557,16)</b>	<b>897.793,92</b>	<b>985.585,60</b>	<b>(117.982,59)</b>	<b>867.603,01</b>
<b>Total de custos</b>	<b>26.331.092,92</b>	<b>(5.468.903,95)</b>	<b>20.862.188,97</b>	<b>20.461.246,77</b>	<b>(3.874.194,79)</b>	<b>16.587.052,98</b>

*ways*

*[Handwritten signature]*





#### 14. INTANGÍVEL

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

	2021						2020				
	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Fornecedores	4.748.365,73	193.426,21	-	1.681,74	2.624,23	4.946.097,91	6.858.683,07	157.860,18	-	-	7.016.543,25
Serviços e Provisão Serviços Médicos	8.761.530,62	482.401,92	-	148.472,45	89.608,80	9.482.013,79	4.932.215,28	428.313,46	57.076,90	131.674,64	5.549.280,28
	13.509.896,35	675.828,13	-	150.154,19	92.233,03	14.428.111,70	11.790.898,35	586.173,64	57.076,90	131.674,64	12.565.823,53

#### 16. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2021						2020				
	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Salários e ordenados	2.049.522,83	452.500,35	-	94.856,54	65.800,54	2.662.680,26	1.793.683,50	411.513,00	27.018,88	96.361,35	2.328.576,73
Férias	3.377.304,52	759.692,30	-	139.312,77	22.460,98	4.298.770,57	2.729.427,14	762.592,90	43.570,91	117.240,00	3.652.830,95
Provisões de Rescisão	-	2.034.867,27	-	353.884,64	9.991,13	2.398.743,04	-	1.894.162,87	86.772,98	253.283,83	2.234.219,68
Rescisões a pagar	8.067,33	-	-	-	-	8.067,33	14.374,49	-	-	-	14.374,49
FGTS	608.966,78	132.962,38	-	26.431,93	8.198,02	776.559,11	533.199,42	129.674,55	7.423,21	22.896,17	693.193,35
INSS Segurado	220.442,89	29.876,23	-	9.506,64	6.637,56	266.463,32	237.419,84	45.990,71	2.975,56	9.970,80	296.356,91
	6.264.304,35	3.409.898,53	-	623.992,52	113.088,23	10.411.283,63	5.308.104,39	3.243.934,03	167.761,54	499.752,15	9.219.552,11

*Wly*





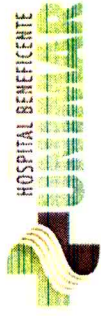
## 17. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2021				2020						
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
IRRF	337.698,48	126.293,36	-	13.241,15	3.002,90	480.235,89	243.621,53	128.535,81	1.630,34	11.084,05	384.871,73
ISSQN	93.249,84	-	-	2.215,64	1.035,77	96.501,25	72.700,39	-	162,00	1.722,84	74.585,23
Contribuições retidas	132.742,72	4.121,41	-	130,20	738,19	137.732,52	100.129,18	6.388,65	466,63	1.473,12	108.457,58
<b>CIRCULANTE</b>	<b>563.691,04</b>	<b>130.414,77</b>	<b>-</b>	<b>15.586,99</b>	<b>4.776,86</b>	<b>714.469,66</b>	<b>416.451,10</b>	<b>134.924,46</b>	<b>2.258,97</b>	<b>14.280,01</b>	<b>567.914,54</b>
PIS a recolher	(i) 341.189,83	100.724,51	-	-	-	441.914,34	341.189,83	100.724,51	191,65	-	442.105,99
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>341.189,83</b>	<b>100.724,51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>441.914,34</b>	<b>341.189,83</b>	<b>100.724,51</b>	<b>191,65</b>	<b>-</b>	<b>442.105,99</b>
<b>TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>904.880,87</b>	<b>231.139,28</b>	<b>-</b>	<b>15.586,99</b>	<b>4.776,86</b>	<b>1.156.384,00</b>	<b>757.640,93</b>	<b>235.648,97</b>	<b>2.450,62</b>	<b>14.280,01</b>	<b>1.010.020,53</b>

(i) 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.

*[Handwritten signature]*

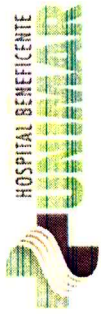
*[Handwritten signature]*



## 18. CONTAS A PAGAR

	2021					2020				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Cartão de crédito a pagar	25.741,22	-	-	-	25.741,22	74.946,48	-	-	-	74.946,48
Médicos residentes	71.937,45	-	-	-	71.937,45	71.937,45	-	-	-	71.937,45
Cheques a compensar	5.173,88	1.515,78	-	-	6.689,66	17.759,40	-	-	-	17.759,40
Emprestimo consignado	80.011,58	-	-	-	80.011,58	68.837,20	6.177,11	-	-	75.014,31
Mensalidade sindicato	7.333,40	1.249,40	-	248,40	8.831,20	7.625,00	1.663,40	248,40	414,00	9.950,80
Convênios	65.464,84	-	-	-	65.464,84	47.556,19	-	-	-	47.556,19
Credores diversos	7.774,15	-	-	-	7.774,15	26.332,10	1.050,00	-	-	27.382,10
Pensão alimentícia	7.101,01	99,30	-	-	7.200,31	2.944,00	638,48	-	504,60	4.087,08
Estagiários	80.450,25	-	-	-	80.450,25	60.681,05	-	-	-	60.681,05
Recebimentos a classificar	569,60	-	-	-	569,60	-	-	-	-	-
	<b>351.557,38</b>	<b>2.864,48</b>	-	<b>248,40</b>	<b>354.670,26</b>	<b>378.618,87</b>	<b>9.528,99</b>	<b>248,40</b>	<b>918,60</b>	<b>389.314,86</b>

*Mey*



## 19. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

2020

Instituição Financeira	Linha de crédito	Contrato n.º	Tx Juros		Data início	Data final	Valor Financiado	Valor Parcela	Qtde Parcelas	Saldo em 31/12/2020
			a.m %	a.a %						
Banco SICOOB	Financiamento de bens e serviços	5.312.813	0,15%	1,84%	jan/20	dez/25	4.640.000,00	77.333,33	60	4.562.666,67
Caixa econômica Federal	Capital de giro	1.081.308	0,45%	0,00%	dez/20	set/23	1.180.000,00	53.703,53	21	1.114.496,47
Banco do Brasil	Capital de giro	385.201.456			nov/20	out/25	10.000.000,00	208.333,33	48	10.000.000,00
<b>Movimentação ano de 2021</b>										<b>15.677.163,14</b>
<b>* Encargos</b>										<b>Saldo em</b>
<b>Linha de crédito</b>	<b>Contrato n.º</b>	<b>estimados a pagar</b>	<b>Captação</b>	<b>Pagamento</b>	<b>Juros incorridos</b>	<b>Juros incorridos</b>	<b>Juros incorridos</b>	<b>Juros incorridos</b>	<b>Juros incorridos</b>	<b>31/12/2021</b>
Financiamento de bens e serviços	5.312.813	(i) 799.000,00	4.640.000,00	(927.999,96)	235.328,12	4.433.666,71	4.433.666,71	4.433.666,71	4.433.666,71	
Capital de giro	1.081.308	36.810,00	1.180.000,00	(657.706,86)	50.455,90	493.599,61	493.599,61	493.599,61	493.599,61	
Capital de giro	385.201.456	(ii) -	10.000.000,00	(416.666,66)	708.315,41	9.583.333,34	9.583.333,34	9.583.333,34	9.583.333,34	
<b>835.810,00</b>										<b>15.820.000,00</b>
<b>(2.002.373,48)</b>										<b>994.099,43</b>
<b>14.510.599,66</b>										<b>14.510.599,66</b>

(i) Na contratação do empréstimo junto ao SICOOB não tínhamos como mensurar os encargos de forma exata, devido ao fato de que as parcelas estavam calculadas com base no valor principal, sendo assim, no mês de janeiro de 2021 estimamos os encargos e registramos no passivo, baixando para despesas com encargos mensalmete.

(ii) Na contratação do empréstimo junto ao Banco do Brasil tivemos carência de 12 meses para pagamento, porém, neste período foram debitados em conta corrente os valores de encargos e registrados diretamente em despesas.

\* Conforme CPC 12 - Ajuste a Valor Presente, a Entidade registrou em seus livros contábeis o montante de R\$ 14.510.599,66 a título de empréstimos e financiamentos, sendo que R\$ 835.810,00 é referente a encargos financeiros a pagar.





## 20. 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 (RI).

Durante o exercício de 2021, a Entidade recebeu subvenções de duas modalidades (Investimento e Custeio), para a subvenção de investimento, informamos que a receita com subvenção está sendo reconhecida no mesmo momento em que ocorre a contabilização das despesas de depreciação dos bens adquiridos e no mesmo valor depreciado.

Contratos	Movimentações dos Projetos em 2021						
	Saldo acumulado 2020	Valor pactuado em 2021	Custos incorridos	Varição custos incorridos	Aditamento	Devolução ao Poder Público	Saldo acumulado 2021
<b>Contratos</b>							
1292/2016 - UPA	5.853.234,33	-	(18.050.255,88)	2.450.255,88	15.600.000,00	-	5.853.234,33
0055/2017 - Guaimbe	782.556,82	-	(641.183,75)	339.857,24	-	(481.230,31)	-
0001/2018 - Echaporá	929.144,74	-	(3.915.569,31)	(136.494,24)	4.210.017,24	-	1.087.098,43
1478/2020 - Assis	540.240,00	-	(538.993,39)	-	-	-	1.246,61
0001/2021 - Vera Cruz	-	696.181,02	(407.839,52)	(56.281,16)	-	-	232.060,34
<b>Emendas</b>							
850900/2017 - Investimento	71.071,89	-	(9.183,12)	-	-	-	61.888,77
878947/2018 - Investimento	911.325,20	-	(108.912,60)	-	-	-	802.412,60
0791/2019 - Investimento/Custeio	1.273.820,16	-	(165.533,53)	-	-	-	1.108.286,63
1032/2015 - Custeio	469.741,60	-	(218.290,00)	(185.741,60)	-	-	65.710,00
785/2019 - Investimento/Custeio	448.298,48	-	(49.792,68)	-	-	-	398.505,80
886381/2019 - Investimento/Custeio	2.316.729,90	-	(256.061,67)	-	-	(133.728,63)	1.926.939,60
27819-76.2019.4.03.80001 - Investimento	31.689,28	-	(2.431,44)	-	-	-	29.257,84
Convênio 1179/2020 - Custeio	1.208.177,67	-	(248.177,67)	(960.000,00)	-	-	273.077,07
Convênio 1300/2020 - Custeio	754.799,73	-	(481.722,66)	-	-	-	-
Convênio 0241/2020 - Custeio	100.008,90	-	(100.008,90)	-	-	-	-
Convênio 0326/2020 - Custeio	100.004,90	-	(100.004,90)	-	-	-	-
Convênio 0446/2020 - Investimento	-	2.300.000,00	-	97.612,00	-	-	2.397.612,00
Convênio 900803/2020 - Custeio	-	600.000,00	(4.389,84)	-	-	-	595.610,16
Convênio 893090/2019 - Custeio Reforma	-	1.515.004,98	5.145,88	-	-	-	1.520.150,86
Convênio 900802/2020 - Investimento	-	1.000.000,00	(24.601,84)	-	-	-	975.398,16
Convênio 898205/2020 - Investimento	-	100.000,00	(4.204,53)	-	-	-	95.795,47
Convênio 142/2021 - Custeio	-	200.000,00	(194.317,12)	-	-	-	5.682,88
Convênio 153/2021 - Custeio	-	200.000,00	(168.947,76)	-	-	-	31.052,24
Convênio 154/2021 - Custeio	-	100.000,00	(28.431,84)	-	-	-	71.568,16
Convênio 308/2021 - Investimento	-	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00
Convênio 312/2021 - Custeio	-	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00
<b>Total</b>	<b>15.790.843,60</b>	<b>8.711.186,00</b>	<b>(25.713.708,07)</b>	<b>1.549.208,12</b>	<b>19.810.017,24</b>	<b>(614.958,94)</b>	<b>19.532.587,95</b>

*Handwritten signature/initials*

### **21. OUTROS PASSIVOS - CIRCULANTE**

Valores recebidos de clientes antecipadamente.

### **22. PROCESSOS E AÇÕES JUDICIAIS EM CONTINGÊNCIAS**

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

De acordo com a equipe jurídica, não existem processos com probabilidade de perda provável. A Administração da Entidade tem como política, realizar acordos e tentar resolver os processos em que se encontra no polo passivo.

### **23. RECEITA DIFERIDA**

A Entidade recebeu através de doação governamental da Secretaria do Estado da Saúde, 10 ventiladores pulmonares, com a finalidade de sua utilização na realização das ações e serviços de assistência à saúde da comunidade, para o aperfeiçoamento e a expansão da capacidade operacional do Sistema Único de Saúde - SUS e, especialmente, para ações de combate aos efeitos causados pela pandemia de COVID 19. Contabilmente a receita vem sendo registrada no mesmo momento que ocorre a depreciação destes bens.





#### 24. RECEITAS E (DESPESAS) COM TRABALHO VOLUNTÁRIO

Atendendo a resolução CFC nº 1.409/2012, que aprova a ITG 2.002 (R1) – Entidade sem fins lucrativos, o trabalho voluntário 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/Projetos	Participantes	2021	
		Total de Horas	Valorização
Diretoria	6	6480	252.991,80
Conselho Fiscal	6	48	18.477,48
Conselho de Administração	5	88	104.849,76
Projeto amor de Criança	5	88	105.520,77
	22	6.704	481.839,81

*[Handwritten signature]*

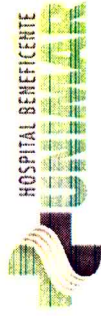




## 25. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	2021					2020					
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Salários e ordenados	(33.612.829,71)	(8.339.742,66)	(350.407,22)	(2.582.723,56)	(275.078,94)	(45.160.782,09)	(28.182.508,49)	(8.306.069,27)	(670.265,06)	(2.300.307,98)	(39.459.150,80)
Convênios e serviços	(44.475.323,63)	(4.820.219,68)	(263.490,00)	(1.499.084,83)	(138.738,33)	(51.196.856,47)	(30.325.422,73)	(4.132.150,41)	(370.740,00)	(1.349.760,58)	(36.178.073,72)
Materiais e medicamentos	(31.139.133,41)	(1.761.859,89)	-	-	(1.196,27)	(32.902.189,57)	(21.750.282,45)	(882.700,40)	-	(2.997,00)	(22.635.979,85)
Órtese e prótese	(3.802.844,28)	-	-	-	-	(3.802.844,28)	(2.835.865,22)	-	-	-	(2.835.865,22)
Energia elétrica	(2.189,192,98)	-	-	-	-	(2.189,192,98)	(1.558.806,16)	-	-	-	(1.558.806,16)
Outros custos	(3.485.586,49)	(263.166,98)	(648,00)	-	-	(3.749,401,47)	(2.098.499,08)	(157.340,54)	-	-	(2.255.839,62)
Gêneros alimentícios	(2.130.912,26)	(25.599,88)	-	-	-	(2.156.512,14)	(1.506.184,48)	(11.895,96)	-	-	(1.518.080,44)
	(120.835.822,76)	(15.210.589,09)	(614.545,22)	(4.081.808,39)	(415.013,54)	(141.157.779,00)	(88.257.568,61)	(13.490.156,58)	(1.041.005,06)	(3.653.065,56)	(106.441.795,81)

*WJG*



## 26. DESPESAS COM PESSOAL

	2021		2020			
	ABHU	Contrato de gestão	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	TOTAL
Salários e ordenados	(12.973.491,37)	(2.008.929,50)	(14.982.420,87)	(10.572.745,35)	(1.837.286,78)	(12.410.032,13)
Contribuição previdenciária	(5.123.074,60)	(783.311,62)	(5.906.386,22)	(4.189.242,40)	(731.676,75)	(4.920.919,15)
Férias	(1.497.378,02)	(224.732,14)	(1.722.110,16)	(1.114.544,54)	(219.029,96)	(1.333.574,50)
Vale refeição	(1.719.808,93)	(250.585,64)	(1.970.394,57)	(1.386.618,92)	(225.721,36)	(1.612.340,28)
FGTS	(1.419.446,36)	(233.712,14)	(1.653.158,50)	(1.172.496,67)	(188.990,52)	(1.361.487,19)
Décimo Terceiro Salário	(1.112.935,80)	(182.672,29)	(1.295.608,09)	(890.005,08)	(157.150,48)	(1.047.155,56)
Aviso prévio	(768.112,45)	(75.087,12)	(843.199,57)	(456.461,32)	(35.780,34)	(492.241,66)
Pis sobre folha	(174.769,01)	(27.146,68)	(201.915,69)	(141.353,30)	(25.722,19)	(167.075,49)
Provisão de Rescisão	-	(86.948,05)	(86.948,05)	-	(104.327,55)	(104.327,55)
Vale transporte	(46.928,48)	(10.931,05)	(57.859,53)	(51.413,91)	(13.146,21)	(64.560,12)
Prêmios e gratificações	(24.881,90)	-	(24.881,90)	(24.844,46)	-	(24.844,46)
Cursos e treinamentos	-	-	-	(4.200,00)	-	(4.200,00)
Contribuição sindical	(2.035,00)	(911,00)	(2.946,00)	(1.473,00)	(911,00)	(2.384,00)
	<b>(24.862.861,92)</b>	<b>(3.884.967,23)</b>	<b>(28.747.829,15)</b>	<b>(20.005.398,95)</b>	<b>(3.539.743,14)</b>	<b>(23.545.142,09)</b>

*Ways*



## 27. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2021					2020					
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Contrato de gestão	-	(1.535.275,60)	(108.057,63)	(351.676,76)	(41.638,30)	(2.036.648,29)	-	(1.414.033,75)	(147.743,42)	(247.070,36)	(1.808.847,53)
Perdas sobre crédito	(93.763,25)	-	-	-	-	(93.763,25)	(651.274,55)	-	-	-	(651.274,55)
Materiais de escritório	(344.488,27)	-	-	-	-	(344.488,27)	(788.342,51)	-	-	-	(788.342,51)
Assessoria e consultoria	(1.038.057,80)	-	-	-	-	(1.038.057,80)	(925.301,52)	-	-	-	(925.301,52)
Estagiários	(1.063.709,32)	(47.448,03)	-	-	-	(1.111.157,35)	(710.955,74)	(71.083,82)	-	-	(782.039,56)
Materiais para higiene e limpeza	(884.944,30)	-	-	-	-	(884.944,30)	(740.280,79)	-	-	-	(740.280,79)
Outras despesas	(937.180,19)	(25.369,83)	-	-	-	(962.550,02)	(1.322.380,95)	(6.032,04)	-	-	(1.328.412,99)
Locações de máquinas	(503.867,25)	(31.523,83)	-	-	-	(535.391,08)	(486.202,68)	(22.818,57)	-	-	(509.021,25)
Serviços	(43.264,45)	(47.385,00)	-	-	-	(90.649,45)	(499.833,10)	(26.373,50)	-	-	(526.206,60)
Materiais para máquinas e equipamentos	(472.490,53)	-	-	-	-	(472.490,53)	(196.329,38)	-	-	-	(196.329,38)
Perdas por manipulação	(256.095,49)	(8.741,33)	-	-	-	(264.836,82)	(65.326,20)	(4.825,28)	-	-	(70.151,48)
Processos trabalhistas	(20.000,00)	-	-	-	-	(20.000,00)	(308,54)	-	-	-	(308,54)
	<b>(5.657.860,85)</b>	<b>(1.695.743,62)</b>	<b>(108.057,63)</b>	<b>(351.676,76)</b>	<b>(41.638,30)</b>	<b>(7.854.977,16)</b>	<b>(6.386.535,96)</b>	<b>(1.545.166,96)</b>	<b>(147.743,42)</b>	<b>(247.070,36)</b>	<b>(8.326.516,70)</b>

## 28. OUTRAS (DESPESAS) E RECEITAS

	2021			2020		
	ABHU	Contrato de gestão	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	TOTAL
Doações PF	80.434,31	-	80.434,31	18.175,65	-	18.175,65
Doações PJ	1.506.891,57	18.219,27	1.525.110,84	501.525,76	28.640,26	530.166,02
Doações projetos sociais	8.080,27	-	8.080,27	1.784,22	-	1.784,22
Receita com aluguel	691.528,01	-	691.528,01	750.546,99	-	750.546,99
Outras receitas	89.433,18	-	89.433,18	77.922,30	-	77.922,30
	<b>2.376.367,34</b>	<b>18.219,27</b>	<b>2.394.586,61</b>	<b>1.349.954,92</b>	<b>28.640,26</b>	<b>1.378.595,18</b>





## 29. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	2021						2020				
	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Descontos obtidos	294.706,89	339,08	-	-	-	295.045,97	515.746,74	238,85	0,20	-	515.985,79
Rendimentos de aplicações financeiras	315.427,01	77.657,51	10.224,57	31.343,90	398,46	435.051,45	141.479,49	2.066,40	5.325,78	5.386,43	154.258,10
Juros ativos	41.075,93	-	-	-	-	41.075,93	3.900,55	-	-	-	3.900,55
<b>Receitas financeiras</b>	<b>651.209,83</b>	<b>77.996,59</b>	<b>10.224,57</b>	<b>31.343,90</b>	<b>398,46</b>	<b>771.173,35</b>	<b>661.126,78</b>	<b>2.305,25</b>	<b>5.325,98</b>	<b>5.386,43</b>	<b>674.144,44</b>
Juros sobre empréstimos	(994.099,03)	-	-	-	-	(994.099,03)	(797.577,53)	-	-	-	(797.577,53)
Tarifas bancárias	(21.304,53)	(694,96)	(138,84)	-	-	(22.138,33)	(33.220,88)	(4.732,11)	-	-	(37.952,99)
Taxas de cartões de crédito	(28.190,94)	-	-	-	-	(28.190,94)	(35.499,12)	-	-	-	(35.499,12)
Despesas com protestos	-	-	-	-	-	-	-	(335,47)	-	-	(335,47)
Juros passivos	(2.900,71)	(1,79)	-	-	-	(2.902,50)	(4.663,67)	(318,71)	-	-	(4.982,38)
Juros, multas e atualizações sobre impostos	(1.508,42)	(80,62)	121,93	(6,32)	-	(1.473,43)	(993,14)	(476,08)	-	-	(1.469,22)
Imposto sobre operações financeiras	(284,41)	-	-	-	-	(284,41)	-	-	-	-	-
Variação Cambial	79.458,15	-	-	-	-	79.458,15	-	-	-	-	-
Descontos concedidos	(253.313,13)	-	-	-	-	(253.313,13)	(422,16)	-	-	-	(422,16)
<b>Despesas financeiras</b>	<b>(1.222.143,02)</b>	<b>(777,37)</b>	<b>(16,91)</b>	<b>(6,32)</b>	<b>-</b>	<b>(1.222.943,62)</b>	<b>(872.376,50)</b>	<b>(5.862,37)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(878.238,87)</b>
Receitas e despesas financeiras líquidas	(570.933,19)	77.219,22	10.207,66	31.337,58	398,46	(451.770,27)	(211.249,72)	(3.557,12)	5.325,98	5.386,43	(204.094,43)

*WMS*

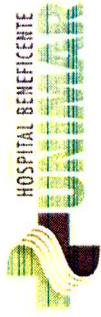


### 30. ISENÇÃO DA COTA PATRONAL

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 Complementar nº 187/21:

	2021						2020				
	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Base de Cálculo	42.168.461,76	9.197.570,11	247.339,64	1.760.663,09	168.101,37	53.542.135,97	34.934.418,45	9.312.414,68	467.368,31	1.633.909,93	46.348.111,37
20% - Previdenciária	8.433.692,35	1.839.514,02	49.467,93	352.132,62	33.620,27	10.708.427,19	6.986.883,69	1.862.482,94	93.473,66	326.781,99	9.269.622,27
2% - SAT	843.369,24	183.951,40	4.946,79	35.213,26	3.362,03	1.070.842,72	698.688,37	186.248,29	9.347,37	32.678,20	926.962,23
5,8% - Terceiros	2.445.770,78	533.459,07	14.345,70	102.118,46	9.749,88	3.105.443,89	2.026.196,27	540.120,05	27.107,36	94.766,78	2.688.190,46
INSS Patronal como se devido fosse	11.722.832,37	2.556.924,49	68.760,42	489.464,34	46.732,18	14.884.713,80	9.711.768,33	2.588.851,28	129.928,39	454.226,96	12.884.774,96
INSS Cota patronal (Custos)	6.599.757,77	1.773.612,87	68.760,42	489.464,34	46.732,18	8.978.327,58	5.522.525,93	1.857.174,53	129.928,39	454.226,96	7.963.855,81
INSS Cota patronal (Despesas)	5.123.074,60	783.311,62	-	-	-	5.906.386,22	4.189.242,40	731.676,75	-	-	4.920.919,15
INSS Patronal como se devido fosse	11.722.832,37	2.556.924,49	68.760,42	489.464,34	46.732,18	14.884.713,80	9.711.768,33	2.588.851,28	129.928,39	454.226,96	12.884.774,96

*Handwritten signature in blue ink.*



### 31. ISENÇÃO PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO

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.

	2021					2020					
	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão	Fomento Guaimbe	Fomento Echaporá	TOTAL
Base de Cálculo	41.226.049,00	8.868.108,00	245.102,00	1.761.276,00	168.168,00	52.268.703,00	34.043.984,00	9.106.765,00	462.196,00	1.607.515,00	45.220.460,00
Pis sobre folha de pagamento	412.260,49	88.681,08	2.451,02	17.612,76	1.681,68	522.687,03	340.439,84	91.067,65	4.621,96	16.075,15	452.204,60
Pis como se devido fosse	412.260,49	88.681,08	2.451,02	17.612,76	1.681,68	522.687,03	340.439,84	91.067,65	4.621,96	16.075,15	452.204,60

### 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 1179/2020.

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.

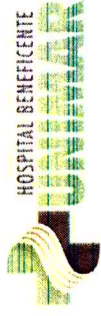
### 33. CONTRATOS DE COOPERAÇÃO TÉCNICO CIENTÍFICA

A Entidade possui convênio com a Associação de Ensino de Marília Ltda, que tem como finalidade estabelecer cooperação técnico científica indispensável a viabilização e desenvolvimento das atividades de diversas áreas do conhecimento e especialmente para os estágios da graduação dos cursos da área da saúde, principalmente os cursos de Medicina e Enfermagem. O presente convênio visa atingir os seguintes objetivos:

- Efetivar o atendimento à comunidade;
- Efetivar estudos de casos;
- Aproximação dos alunos com a atividade prática apresentando alternativas e soluções;
- Aprimoramento de qualidade educacional e pesquisa;
- Atendimento aos colaboradores da Associação de Ensino de Marília Ltda;

*[Handwritten signature]*





- Acompanhamento dos discentes quando da realização de Estágios;
- Aprimoramento na estrutura hospitalar propiciando maior capacidade de atendimento.

#### **34. 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 242 (duzentos e quarenta e dois) leitos hospitalares da Associação Beneficente Hospital Universitário.

### 35. DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTENCIA À SAÚDE -

Conforme determinação do artigo 8º da Lei Complementar nº 187/2021, artigo 20 do Decreto nº 8.242/14 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 enviou a Secretaria Municipal da Saúde para inserção dos dados no sistema DATASUS – Tabwin por meio dos Sistemas de Informação Ambulatorial (SIA), Sistema de Informação Hospitalar (SIH) e Comunicado de Internação Hospitalar e Ambulatorial (CIHA).

Ressalta-se que, no período de agosto a dezembro de 2021, as informações de atendimentos CIHA ambulatorial e internado foram extraídos de sistema de controle interno próprio, uma vez que não se encontram atualizadas no sistema DATASUS - Tabwin.

Nos quadros abaixo demonstramos, conforme determina o artigo 8º da Lei Complementar nº 187/21, artigo 20 do Decreto nº 8.242/14 e artigo 9º da Portaria do MS nº 1970/11.

Competência Mês/Ano de 2021	Internação			Ambulatório			% SUS
	SUS-SIH	Não-SUS-CIHA	% SUS	SUS-SIA	Não-SUS-CIHA	% SUS	
	Paciente-Dia	Paciente-Dia	Internação	Qtde.	Qtde.	Ambulatório	
Janeiro	1.658,0	1.814	47,75%	40.033	10.537	79%	57,75%
Fevereiro	2.536,0	1.586	61,52%	45.093	9.329	83%	71,52%
Março	1.493,0	1.974	43,06%	51.369	11.941	81%	53,06%
Abril	2.213,0	2.125	51,01%	40.768	10.917	79%	61,01%
Maió	1.817,0	2.872	38,75%	42.527	12.074	78%	48,75%
Junho	1.933,0	2.314	45,51%	41.566	12.174	77%	55,51%
Julho	2.466,0	1.982	55,44%	43.944	11.753	79%	65,44%
Agosto	2.693,0	1.843	59,37%	55.040	11.540	83%	69,37%
Setembro	1.834,0	2.009	47,72%	55.733	11.654	83%	57,72%
Outubro	1.385,0	1.655	45,56%	46.862	10.398	82%	55,56%
Novembro	1.963,0	1.896	50,87%	48.655	11.490	81%	60,87%
Dezembro	2.197,0	1.816	54,75%	46.846	10.797	81%	64,75%
<b>Total (SEM INCENTIVO)</b>	<b>24.188</b>	<b>23.886</b>	<b>50,31%</b>	<b>558.436</b>	<b>134.604</b>	<b>81%</b>	<b>60,31%</b>
				<b>Sim / Não</b>	<b>Máximo</b>	<b>Obtido</b>	
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%	
<b>Total % SUS</b>							<b>6,00%</b>
<b>Total Geral SUS %</b>							<b>66,31%</b>

### 36. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E RISCOS OPERACIONAIS

As transações financeiras efetuadas pela Entidade em 2021 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

*Wily*


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 2021.

### 37. EVENTOS SUBSEQUENTES

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

\* \* \*



Marcia Mesquita Serva Reis  
Diretora Presidente



Felipe Martins Aranha  
Contador  
CRC – ISP 306176/O-3



## RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores da  
Associação Beneficente Hospital Universitário - ABHU.  
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 2021 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 2021, 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 financeiras". 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 2020, apresentados para fins de comparação, foram auditadas por outros auditores, que emitiram relatório sem ressalvas e sem ênfase, datado de 09 de abril de 2021.

### Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

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



Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a 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 financeiras.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.



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

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 22 de março de 2022.



Ricardo José Patine Filho  
Sócio Diretor  
CRC 1SP252050/O-9

Verdus Auditores Independentes  
CRC 2SP027296/O-2

