

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL
UNIVERSITÁRIO - ABHU.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 E RELATÓRIO DOS
AUDITORES INDEPENDENTES.



ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO - ABHU.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.

CONTEÚDO

Relatório dos auditores independentes

Quadro 1 - Balanços patrimoniais

Quadro 2 - Demonstração dos resultados

Quadro 3 – Demonstração dos resultados abrangentes

Quadro 4 - Demonstração das mutações do patrimônio social

Quadro 5 - Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações financeiras



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 2022 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 2022, 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 2021, apresentados para fins de comparação, foram auditadas por outros auditores, que emitiram relatório sem ressalvas e sem ênfase, datado de 22 de março de 2022.

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.
- 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 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.

Campinas – SP, 21 de março de 2023.

Evolução Auditores Independentes S.S Ilimitada
CVM nº 12.602
CRC 2SP027695/O-7

ALEXANDRE
FERRETTI
REGINALDO:2189676
5840

Assinado de forma digital
por ALEXANDRE FERRETTI
REGINALDO:21896765840
Dados: 2023.03.21
20:42:40 -03'00'

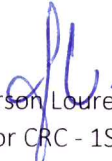
Alexandre Ferretti Reginaldo
Sócio-contador
CRC 1SP254620/O-0



ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
 CNPJ 09.528.436/0001-22
 BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Valores expressos em reais)

ATIVO	NOTA	2022	2021
		TOTAL	TOTAL
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	5	1.960.651,84	7.754.277,52
Caixa e equivalentes de caixa (Com restrição)	5	5.075.539,84	7.288.112,93
Clientes	6	26.547.898,99	22.177.482,24
Estoques	7	3.676.143,95	3.146.263,07
Estoques - (Com restrição)	7	485.816,89	530.870,65
Subvenções	8	8.312.611,09	11.278.372,70
Partes relacionadas	9	1.830.973,06	209.487,60
Outros ativos	10	1.219.499,63	1.338.940,51
Total do ativo circulante		49.109.135,29	53.723.807,22
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos judiciais	11	571.389,46	571.389,46
Outros ativos	10	1.259.832,69	117.289,02
Investimentos	12	220.827,38	149.988,26
Imobilizado	13	29.631.502,24	26.331.092,92
(-) Depreciação	13	(7.713.049,83)	(5.468.903,95)
Intangível	14	615.812,73	600.146,61
(-) Amortização	14	(290.515,09)	(187.929,57)
Total do ativo não circulante		24.295.799,58	22.113.072,75
TOTAL DO ATIVO		73.404.934,87	75.836.879,97


 Marcia Mesquita Serva Reis
 Diretora Presidente



 Jeferson Loureiro da Silva
 Contador CRC - 1SP 327355/O-6

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 2022
 (Valores expressos em reais)

PASSIVO	NOTA	2022	2021
		TOTAL	TOTAL
CIRCULANTE			
Fornecedores	15	14.580.640,14	14.428.111,70
Obrigações sociais	16	11.218.469,05	10.411.283,63
Obrigações tributárias	17	686.977,07	714.469,66
Contas a pagar	18	503.683,11	354.670,26
Empréstimos e financiamentos	19	3.923.583,22	3.599.122,87
Subvenções a realizar	20	6.859.909,20	19.532.587,95
Partes relacionadas	9	1.830.973,06	209.487,60
Outros passivos	21	1.241.659,32	1.173.867,31
Total do passivo circulante		40.845.894,17	50.423.600,98
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	19	8.314.333,58	10.075.666,79
Obrigações tributárias	17	441.914,34	441.914,34
Bens de comodato	-	748.529,22	728.955,22
Receita Diferida	23	7.598.698,78	1.153.380,29
Total do passivo não circulante		17.103.475,92	12.399.916,64
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social		89.003,78	89.003,78
Superávit / (Déficits) acumulados		12.924.358,57	8.788.847,13
Superávit do Período		2.442.202,43	4.135.511,44
Total do patrimônio líquido Social		15.455.564,78	13.013.362,35
TOTAL DO PASSIVO		73.404.934,87	75.836.879,97


 Marcia Mesquita Serva Reis
 Diretora Presidente


 Jeferson Loureiro da Silva
 Contador CRC - 1SP 327355/O-6

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 31/12/2022
(Valores expressos em reais)

	NOTA	2022	2021
		TOTAL	TOTAL
Receitas com Serviços Prestados		112.010.729,43	122.988.806,01
Receitas com Convênio Unimar/Educacional		15.150.000,00	14.200.000,00
Receitas com Gratuidades Prestadas		199.924,36	249.559,61
Receitas com Projeto Amor de Criança		559.512,86	678.068,95
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 878947/2018		108.913,44	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		19.552.580,30	19.585.531,48
Receitas com Subvenções - Termo de Fomento 0055/2017		-	749.241,38
Receitas com Subvenções - Termo de Fomento 0001/2018		4.701.127,55	4.246.747,23
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 785/2019		49.792,68	49.792,68
Receitas com Subvenções - Proc SEI - Pandemia		10.924,43	2.431,44
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1032/2015		65.710,00	204.973,33
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 791/2019		167.267,36	165.533,53
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 001/2019		192.000,00	192.000,00
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1300/2020		33.763,80	482.463,25
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1179/2020		717.355,29	248.177,67
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 886381/2019		224.142,12	256.635,97
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 154/2021		72.910,29	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 1478/2020 (ASSIS)		-	552.240,00
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 308/2021		61.226,71	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 142/2021		6.072,11	195.971,83
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 312/2021		1.043.201,23	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 153/2021		32.296,94	200.997,32
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 893090/2019		385.489,44	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 914639/2021		25.212,32	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio Mais Santas Casas - Adesão		186.832,12	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio Mais Santas Casas		501.227,49	-
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 001/2021		1.067.926,62	449.477,82
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 900802/2020		89.216,23	27.763,94
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 900803/2020		59.021,62	12.139,00
Receitas com Subvenções - Termo de Convênio 898205/2020		12.434,16	4.310,30
Receitas com Subvenções - Doacao equipamentos		117.442,62	14.213,51
Receitas com Subvenções - Proc 1641-57.2007.4.03.311		-	32.426,61
Receitas com Trabalho Voluntário		572.040,24	481.839,81
(-) Deducoes s/ Receitas de Servicos Prestados		(1.393.661,04)	(656.114,89)
(-) Custos e Despesas das Gratuidades Prestadas		(199.924,36)	(249.559,61)
Receitas líquidas		156.391.891,48	165.684.222,58
Custo dos serviços prestados	25	(129.806.289,31)	(141.157.779,00)
Isenção da cota patronal	30	9.385.109,92	8.978.327,58
Isenção Pis sobre Folha	31	337.692,67	320.771,34
Custos dos serviços prestados líquidos		(120.083.486,72)	(131.858.680,08)
RESULTADO BRUTO		36.308.404,76	33.825.542,50
DESPESAS OPERACIONAIS			
Pessoal	26	(30.665.325,26)	(28.747.829,15)
Isenção da cota patronal	30	6.345.398,46	5.906.386,22
Isenção Pis sobre Folha	31	216.938,59	201.915,69
Gerais e administrativas	27	(10.113.260,16)	(7.854.977,16)
Projeto Amor de Criança		(528.620,20)	(656.503,19)
Despesas com trabalho voluntário	24	(572.040,24)	(481.839,81)
Outras (despesas) e receitas operacionais	28	2.882.777,62	2.394.586,61
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO ANTES DAS (DESPESAS) E RECEITAS FINANCEIRAS		3.874.273,57	4.587.281,71
Receitas financeiras	29	968.116,36	771.173,35
Despesas financeiras	29	(2.400.187,50)	(1.222.943,62)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		2.442.202,43	4.135.511,44



Marcia Mesquita Serva Reis
Diretora Presidente


Jeferson Loureiro da Silva
Contador CRC - 1SP 327355/O-6

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE HOSPITAL UNIVERSITÁRIO
CNPJ 09.528.436/0001-22
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EM 31/12/2022
(Valores expressos em reais)

	<u>Patrimônio social</u>	<u>Superavit (Deficit) acumulado</u>	<u>Total Patrimonio Liquido Social</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	89.003,78	6.412.344,01	6.501.347,79
Resultado do exercício	<u>-</u>	<u>2.376.503,12</u>	<u>2.376.503,12</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	89.003,78	8.788.847,13	8.877.850,91
Resultado do exercício	<u>-</u>	<u>4.135.511,44</u>	<u>4.135.511,44</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	89.003,78	12.924.358,57	13.013.362,35
Resultado do exercício	<u>-</u>	<u>2.442.202,43</u>	<u>2.442.202,43</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	89.003,78	15.366.561,00	15.455.564,78


Marcia Mesquita Serva Reis
Diretora Presidente


Jeferson Loureiro da Silva
Contador CBC - 1SP 327355/O-6

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 2022
 (Valores expressos em reais)

	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do Período/Deficit do Período	2.442.202,43	4.135.511,44
Ajustes líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais		
Depreciações e Amortizações	2.346.731,40	1.670.426,18
Obrigações Tributárias Passivo não circulante	-	(191,65)
Receita diferida	6.445.318,49	1.153.380,29
	<u>8.792.049,89</u>	<u>2.823.614,82</u>
(Aumento) diminuição dos ativos		
CIRCULANTE		
Clientes	(4.370.416,75)	(5.836.809,99)
Estoques	(529.880,88)	299.401,85
Estoques - Com Restrição	45.053,76	(165.878,09)
Subvenções	2.965.761,61	385.023,31
Partes Relacionadas	(1.621.485,46)	-
Outros ativos	119.440,88	522.077,07
NÃO CIRCULANTE		
Depósitos Judiciais	-	372,73
Outros Ativos	(1.142.543,67)	(1.245,39)
	<u>(4.534.070,51)</u>	<u>(4.797.058,51)</u>
(Aumento) diminuição dos passivos		
CIRCULANTE		
Fornecedores	152.528,44	1.862.288,17
Obrigações Sociais	807.185,42	1.191.731,52
Obrigações Tributárias	(27.492,59)	146.555,12
Contas a Pagar	149.012,85	(34.644,60)
Subvenções a Realizar	(12.672.678,75)	3.741.744,35
Partes Relacionadas	1.621.485,46	-
Outros Passivos	67.792,01	1.099.470,06
NÃO CIRCULANTE		
Bens de Comodato	-	-
Subvenções a Realizar não circulante	-	-
	<u>(9.902.167,16)</u>	<u>8.007.144,62</u>
Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	(3.201.985,35)	10.169.212,37
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Investimentos	(70.839,12)	(41.733,98)
Imobilizado	(3.280.835,32)	(5.869.845,15)
Intangível	(15.666,12)	(108.500,00)
Caixa Líquido gerado pelas atividades de investimentos	(3.367.340,56)	(6.020.079,13)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	(1.436.872,86)	(2.002.373,48)
Caixa Líquido gerado pelas atividades de financiamentos	(1.436.872,86)	(2.002.373,48)
Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais, investimentos e financiamentos	(8.006.198,77)	2.146.759,76
A VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No Início do Período	15.042.390,45	12.895.630,69
No Fim do Período	7.036.191,68	15.042.390,45
AUMENTO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(8.006.198,77)	2.146.759,76


 Marcia Mesquita Serra Reis
 Diretora Presidente


 Jefferson Loureiro da Silva
 Contador CRC - 1SP 327355/O-6

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 2022 E 2021. (Valores expressos em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

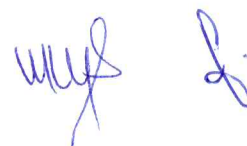
A Associação Beneficente Hospital Universitário “ABHU” é uma instituição sem fins lucrativos e econômicos, de assistência à saúde, e foi constituída em 14 de janeiro de 2008.

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 pela Portaria Interministerial nº 2161 de 30 de setembro de 2013. 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, até o encerramento do exercício o protocolo de requerimento, encontrava-se em situação tempestivo, aguardando manifestação do Ministério da Educação – MEC.

A Entidade tem por finalidade prestar assistência integral à saúde, através de hospitais, ambulatorios, postos, pronto atendimento, 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 através do Termo aditivo nº 2 ao CST nº 1292/2016. Em 2022, através do Termo aditivo nº 3 ao CST nº 1292/2016, que prorrogou o prazo de vigência e validade do contrato, até a finalização do Chamamento Público deflagrado para contratação de entidade para gerenciamento da UPA – Zona Norte, nos termos do que consta da decisão judicial proferida nos autos do processo nº 1005884-62.2022.8.26.0344, em tramite pela Vara da Fazenda Pública da Comarca de Marília/SP.

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)

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.

No exercício de 2022 houve a execução total do convênio nº 0001/2021.



2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, 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 2019/NBCTGEC de 13/12/2019, que trata da Estrutura Conceitual para relatório financeiro, Resolução CFC nº 1.376/2011 NBC TG 26 (R5) e alterações pela Resolução CFC nº 2022/NBC 13 de 25/05/2022, 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 Complementar nº 187 de 16/12/2021, 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 (R1)

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 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixas, emitido pelo CPC (Comitê de Pronunciamentos Contábeis), aprovado em 03 de setembro 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 EQUIVALENTE DE CAIXA

Saldos incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras. Os saldos com restrição trata-se de disponibilidades para uso restrito com contrato de gestão e subvenções recebidas para utilização de acordo com planos de trabalhos.

	2022				2021				
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	Fomento Vera cruz	TOTAL
Caixa e equivalente de caixa									
Aplicações	1.866.031,12	-	-	1.866.031,12	7.030.438,12	-	-	-	7.030.438,12
Banco	77.481,33	-	-	77.481,33	714.467,58	-	-	-	714.467,58
Caixa	17.139,39	-	-	17.139,39	9.371,82	-	-	-	9.371,82
TOTAL	1.960.651,84	-	-	1.960.651,84	7.754.277,52	-	-	-	7.754.277,52
Caixa e equivalente de caixa (Com restrição)									
Aplicações	2.780.086,07	418,07	1.369.891,15	4.150.395,29	3.470.951,56	779.269,86	961.447,23	57.898,46	5.269.567,11
Banco	902.979,26	6.656,33	15.508,96	925.144,55	2.006.159,63	6.484,35	4.152,66	1.749,18	2.018.545,82
TOTAL	3.683.065,33	7.074,40	1.385.400,11	5.075.539,84	5.477.111,19	785.754,21	965.599,89	59.647,64	7.288.112,93

6. CLIENTES

	2022	2021
	ABHU	ABHU
Convênios	10.533.812,87	10.643.096,88
Contas em formação - Convênios	9.057.830,41	-
SUS	4.400.438,94	10.464.359,33
Contas em Formação - SUS	1.868.404,32	-
Particulares	687.412,45	1.070.026,03
	26.547.898,99	22.177.482,24

Handwritten signature and initials in blue ink.

7. ESTOQUES

Saldos registrados a custo médio de aquisição. Os saldos com restrição trata-se de disponibilidades para uso restrito com contrato de gestão UPA, e estoques recebidos de doações para o projeto amor de criança.

	2022			2021		
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL
Estoques						
Materiais e medicamentos	2.754.158,52	-	2.754.158,52	2.406.434,82	-	2.406.434,82
Órtese e prótese	381.360,19	-	381.360,19	354.922,95	-	354.922,95
Materiais de manutenção	212.537,57	-	212.537,57	136.244,77	-	136.244,77
Gêneros alimentícios	147.524,04	-	147.524,04	99.077,27	-	99.077,27
Outros estoques	115.210,58	-	115.210,58	95.862,30	-	95.862,30
Higiene e limpeza	65.353,05	-	65.353,05	53.720,96	-	53.720,96
TOTAL	3.676.143,95	-	3.676.143,95	3.146.263,07	-	3.146.263,07
Estoques - (Com restrição)						
Materiais e medicamentos	-	223.624,87	223.624,87	-	377.901,68	377.901,68
Estoque Proj. Amor de criança	202.438,15	-	202.438,15	84.082,21	-	84.082,21
Materiais de manutenção	-	26.015,18	26.015,18	-	31.932,74	31.932,74
Outros estoques	-	17.416,52	17.416,52	-	3.265,68	3.265,68
Higiene e limpeza	-	14.485,09	14.485,09	-	16.407,46	16.407,46
Gêneros alimentícios	-	1.837,08	1.837,08	-	17.280,88	17.280,88
TOTAL	202.438,15	283.378,74	485.816,89	84.082,21	446.788,44	530.870,65

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 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 de 02/12/2010 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC que aprovou a NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC nº 1.409 de 27/09/2012 que aprovou a ITG 2.002 (R1).



Movimentações dos Projetos e Subvenções em 2022

Contrato	Saldo acumulado 2021	Recursos recebidos	Varição Custos incorridos	Aditamento	Saldo acumulado 2022
1292/2016 - UPA	8.594.599,44	15.207.117,48	2.243.599,51	9.898.800,00	5.529.881,47
893090/2019 - MS	1.178.332,98	48.817,44	-	-	1.129.515,54
Mais Santa Casa	-	498.218,96	-	1.494.656,88	996.437,92
0001/2018 - Echaporã	930.173,76	4.476.572,97	(382.748,35)	4.585.923,72	656.776,16
01/2021 - Vera Cruz	407.839,52	1.160.301,70	56.281,16	696.181,02	-
898205/2020 - MS	7.280,00	-	(7.280,00)	-	-
900803/2020 - MS	71.720,00	-	(71.720,00)	-	-
900802/2020 - MS	88.427,00	-	(88.427,00)	-	-
	11.278.372,70	21.391.028,55	1.749.705,32	16.675.561,62	8.312.611,09

9. PARTES RELACIONADAS (ATIVO E PASSIVO)

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

	2022				2021				
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echaporã	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echaporã	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Ativo									
Rateio de despesas ABHU para Unidades	927.651,39	-	-	927.651,39	206.593,33	-	-	-	206.593,33
Empréstimo da ABHU para Unidades	903.321,67	-	-	903.321,67	2.894,27	-	-	-	2.894,27
TOTAL	1.830.973,06	-	-	1.830.973,06	209.487,60	-	-	-	209.487,60
Passivo									
Rateio de despesas ABHU para Unidades	-	885.300,14	42.351,25	927.651,39	-	146.256,84	37.893,26	22.443,23	206.593,33
Empréstimo da ABHU para Unidades	-	886.093,58	17.228,09	903.321,67	-	-	8,80	2.885,47	2.894,27
TOTAL	-	1.771.393,72	59.579,34	1.830.973,06	-	146.256,84	37.902,06	25.328,70	209.487,60

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

10. OUTROS ATIVOS (CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE)

	2022			2021				
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL
Outros ativos - circulante								
Outros Créditos	547.906,38	-	-	547.906,38	432.684,94	-	-	432.684,94
Adiantamento de férias	411.946,40	76.570,32	17.774,43	506.291,15	363.848,27	114.037,55	19.208,94	497.094,76
Adiantamento a Fornecedores	99.516,71	23.812,16	-	123.328,87	369.084,02	-	-	369.084,02
Despesas antecipadas a apropriar	41.973,23	-	-	41.973,23	40.076,79	-	-	40.076,79
	<u>1.101.342,72</u>	<u>100.382,48</u>	<u>17.774,43</u>	<u>1.219.499,63</u>	<u>1.205.694,02</u>	<u>114.037,55</u>	<u>19.208,94</u>	<u>1.338.940,51</u>
Outros ativos - não circulante								
Convênios Judicializados	1.142.543,67	-	-	1.142.543,67	-	-	-	-
Outros Créditos	117.289,02	-	-	117.289,02	117.289,02	-	-	117.289,02
	<u>1.259.832,69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.259.832,69</u>	<u>117.289,02</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>117.289,02</u>

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.

	2022			2021		
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL
PIS sobre folha	341.186,76	100.703,25	441.890,01	341.186,76	100.703,25	441.890,01
FGTS contribuição 10%	129.499,45	-	129.499,45	129.499,45	-	129.499,45
	<u>470.686,21</u>	<u>100.703,25</u>	<u>571.389,46</u>	<u>470.686,21</u>	<u>100.703,25</u>	<u>571.389,46</u>

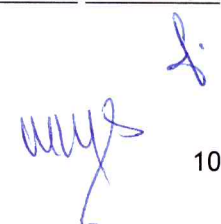


12. INVESTIMENTOS

	2022	2021
	ABHU	ABHU
Uniprime Norte do Paraná	139.192,14	109.019,31
Sicoob	67.567,71	28.459,68
Sicred	14.067,53	12.509,27
	<u>220.827,38</u>	<u>149.988,26</u>

13. IMOBILIZADO

Descrição	Custo	Depreciação acumulada	Liquido 2022	Custo	Depreciação acumulada	Liquido 2021
ABHU						
1 Aparelhos médicos e cirúrgicos	8.567.087,72	(2.775.737,07)	5.791.350,65	13.961.758,96	(2.833.111,98)	11.128.646,98
2 Móveis e utensílios	2.321.984,44	(1.049.006,67)	1.272.977,77	2.689.536,79	(988.679,19)	1.700.857,60
3 Maquinas e equipamentos	1.443.689,85	(457.305,34)	986.384,51	1.894.485,28	(445.636,92)	1.448.848,36
4 Computadores e periféricos	1.225.963,13	(797.857,94)	428.105,19	1.371.436,36	(766.969,40)	604.466,96
5 Importação em andamento	186.207,66	-	186.207,66	143.748,46	-	143.748,46
6 Veículos	226.559,55	(185.942,43)	40.617,12	226.559,55	(144.058,59)	82.500,96
7 Aparelhos audiovisuais	108.766,45	(88.428,13)	20.338,32	109.119,29	(73.966,60)	35.152,69
8 Instrumentos médicos e cirúrgicos	105.087,17	(58.823,27)	46.263,90	211.087,17	(67.924,11)	143.163,06
9 Imobilizado em andamento	-	-	-	4.677.009,98	-	4.677.009,98
10 Instalações	4.677.009,98	(14.438,38)	4.662.571,60	-	-	-
SUB-TOTAL	<u>18.862.355,95</u>	<u>(5.427.539,23)</u>	<u>13.434.816,72</u>	<u>25.284.741,84</u>	<u>(5.320.346,79)</u>	<u>19.964.395,05</u>
ABHU COM RESTRIÇÃO						
11 Aparelhos médicos e cirúrgicos	7.488.497,26	(1.531.304,51)	5.957.192,75	-	-	-
12 Móveis e utensílios	822.406,25	(189.820,02)	632.586,23	-	-	-
13 Maquinas e equipamentos	699.340,00	(155.488,60)	543.851,40	-	-	-
14 Computadores e periféricos	589.461,50	(199.378,15)	390.083,35	-	-	-
15 Instrumentos médicos e cirúrgicos	106.000,00	(31.020,05)	74.979,95	-	-	-
SUB-TOTAL	<u>9.705.705,01</u>	<u>(2.107.011,33)</u>	<u>7.598.693,68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL ABHU	<u>28.568.060,96</u>	<u>(7.534.550,56)</u>	<u>21.033.510,40</u>	<u>25.284.741,84</u>	<u>(5.320.346,79)</u>	<u>19.964.395,05</u>
Contrato de gestão UPA						
16 Aparelhos médicos e cirúrgicos	64.419,29	(24.845,58)	39.573,71	66.264,29	(18.697,02)	47.567,27
17 Móveis e utensílios	33.767,46	(16.241,24)	17.526,22	35.752,26	(13.696,32)	22.055,94
18 Maquinas e equipamentos	105.439,47	(66.011,85)	39.427,62	105.989,47	(55.822,23)	50.167,24
19 Computadores e periféricos	111.285,84	(71.400,60)	39.885,24	109.389,84	(60.341,59)	49.048,25
20 Bens em comodato	748.529,22	-	748.529,22	728.955,22	-	728.955,22
TOTAL CONTRATO DE GESTÃO UPA	<u>1.063.441,28</u>	<u>(178.499,27)</u>	<u>884.942,01</u>	<u>1.046.351,08</u>	<u>(148.557,16)</u>	<u>897.793,92</u>
TOTAL DE CUSTOS	<u>29.631.502,24</u>	<u>(7.713.049,83)</u>	<u>21.918.452,41</u>	<u>26.331.092,92</u>	<u>(5.468.903,95)</u>	<u>20.862.188,97</u>


 10

Mapa de movimentação do imobilizado

Custos	2021				2022
	Final	Adições	Reclassificações	Baixas	Final
ABHU					
1 Aparelhos médicos e cirúrgicos	13.961.758,96	1.198.489,46	(6.582.360,70)	(10.800,00)	8.567.087,72
2 Móveis e utensílios	2.689.536,79	308.174,20	(652.124,97)	(23.601,58)	2.321.984,44
3 Maquinas e equipamentos	1.894.485,28	252.995,99	(699.340,00)	(4.451,42)	1.443.689,85
4 Computadores e periféricos	1.371.436,36	237.383,21	(360.795,00)	(22.061,44)	1.225.963,13
5 Importação em andamento	143.748,46	42.459,20	-	-	186.207,66
6 Veículos	226.559,55	-	-	-	226.559,55
7 Aparelhos audiovisuais	109.119,29	-	-	(352,84)	108.766,45
8 Instrumentos médicos e cirúrgicos	211.087,17	-	(106.000,00)	-	105.087,17
9 Imobilizado em andamento	4.677.009,98	-	(4.677.009,98)	-	-
10 Instalações	-	-	4.677.009,98	-	4.677.009,98
TOTAL	25.284.741,84	2.039.502,06	(8.400.620,67)	(61.267,28)	18.862.355,95
ABHU COM RESTRIÇÃO					
11 Aparelhos médicos e cirúrgicos	-	906.136,56	6.582.360,70	-	7.488.497,26
12 Móveis e utensílios	-	170.281,28	652.124,97	-	822.406,25
13 Maquinas e equipamentos	-	-	699.340,00	-	699.340,00
14 Computadores e periféricos	-	228.666,50	360.795,00	-	589.461,50
15 Instrumentos médicos e cirúrgicos	-	-	106.000,00	-	106.000,00
TOTAL	-	1.305.084,34	8.400.620,67	-	9.705.705,01
Total custos ABHU	25.284.741,84	3.344.586,40	0,00	(61.267,28)	28.568.060,96
Contrato de gestão UPA					
16 Aparelhos médicos e cirúrgicos	66.264,29	-	-	(1.845,00)	64.419,29
17 Móveis e utensílios	35.752,26	-	-	(1.984,80)	33.767,46
18 Maquinas e equipamentos	105.989,47	-	-	(550,00)	105.439,47
19 Computadores e periféricos	109.389,84	3.206,00	-	(1.310,00)	111.285,84
20 Bens em comodato	728.955,22	75.263,41	-	(55.689,41)	748.529,22
TOTAL	1.046.351,08	78.469,41	-	(61.379,21)	1.063.441,28
Total custos	26.331.092,92	3.423.055,81	0,00	(122.646,49)	29.631.502,24
Depreciação acumulada					
ABHU					
1 Aparelhos médicos e cirúrgicos	(2.833.111,98)	(772.095,91)	828.022,48	1.448,34	(2.775.737,07)
2 Móveis e utensílios	(988.679,19)	(190.580,23)	113.295,54	16.957,21	(1.049.006,67)
3 Maquinas e equipamentos	(445.636,92)	(98.310,70)	85.834,24	808,04	(457.305,34)
4 Computadores e periféricos	(766.969,40)	(160.673,92)	109.563,80	20.221,58	(797.857,94)
6 Veículos	(144.058,59)	(41.883,84)	-	-	(185.942,43)
7 Aparelhos audiovisuais	(73.966,60)	(14.461,53)	-	-	(88.428,13)
8 Instrumentos médicos e cirúrgicos	(67.924,11)	(11.361,61)	20.462,45	-	(58.823,27)
10 Instalações	-	(14.438,38)	-	-	(14.438,38)
TOTAL	(5.320.346,79)	(1.303.806,12)	1.157.178,51	39.435,17	(5.427.539,23)
ABHU COM RESTRIÇÃO					
11 Aparelhos médicos e cirúrgicos	-	(703.282,03)	(828.022,48)	-	(1.531.304,51)
12 Móveis e utensílios	-	(76.524,48)	(113.295,54)	-	(189.820,02)
13 Maquinas e equipamentos	-	(69.654,36)	(85.834,24)	-	(155.488,60)
14 Computadores e periféricos	-	(89.814,35)	(109.563,80)	-	(199.378,15)
15 Instrumentos médicos e cirúrgicos	-	(10.557,60)	(20.462,45)	-	(31.020,05)
TOTAL	-	(949.832,82)	(1.157.178,51)	-	(2.107.011,33)
Contrato de gestão UPA					
16 Aparelhos médicos e cirúrgicos	(18.697,02)	(6.549,86)	-	401,30	(24.845,58)
17 Móveis e utensílios	(13.696,32)	(3.475,45)	-	930,53	(16.241,24)
18 Maquinas e equipamentos	(55.822,23)	(10.506,00)	-	316,38	(66.011,85)
19 Computadores e periféricos	(60.341,59)	(12.369,01)	-	1.310,00	(71.400,60)
TOTAL	(148.557,16)	(32.900,32)	-	2.958,21	(178.499,27)
Total depreciação	(5.468.903,95)	(2.286.539,26)	-	42.393,38	(7.713.049,83)



14. INTANGÍVEL

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

15. FORNECEDORES

	2022				2021				
	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Echapura	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Fornecedores	6.862.185,43	252.016,36	-	7.114.201,79	4.748.365,73	193.426,21	1.681,74	2.624,23	4.946.097,91
Serviços e Provisão Serv. Médicos	6.749.469,55	580.558,18	136.410,62	7.466.438,35	8.761.530,62	482.401,92	148.472,45	89.608,80	9.482.013,79
	<u>13.611.654,98</u>	<u>832.574,54</u>	<u>136.410,62</u>	<u>14.580.640,14</u>	<u>13.509.896,35</u>	<u>675.828,13</u>	<u>150.154,19</u>	<u>92.233,03</u>	<u>14.428.111,70</u>

16. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2022				2021				
	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Echapura	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Salários e ordenados	2.226.279,67	412.864,37	103.514,88	2.742.658,92	2.049.522,83	452.500,35	94.856,54	65.800,54	2.662.680,26
Férias	3.786.742,55	710.981,31	155.372,53	4.653.096,39	3.377.304,52	759.692,30	139.312,77	22.460,98	4.298.770,57
Provisões de Rescisão	2.940,06	2.105.807,48	462.341,33	2.571.088,87	-	2.034.867,27	353.884,64	9.991,13	2.398.743,04
Rescisões a pagar	33.366,42	-	2.192,97	35.559,39	8.067,33	-	-	-	8.067,33
FGTS	687.059,66	124.736,55	30.548,77	842.344,98	608.966,78	132.962,38	26.431,93	8.198,02	776.559,11
INSS Segurado	313.185,90	45.868,43	14.666,17	373.720,50	220.442,89	29.876,23	9.506,64	6.637,56	266.463,32
	<u>7.049.574,26</u>	<u>3.400.258,14</u>	<u>768.636,65</u>	<u>11.218.469,05</u>	<u>6.264.304,35</u>	<u>3.409.898,53</u>	<u>623.992,52</u>	<u>113.088,23</u>	<u>10.411.283,63</u>

17. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2022				2021				
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	Fomento Vera Cruz	TOTAL
CIRCULANTE									
IRRF	409.717,75	107.878,20	19.458,73	537.054,68	337.698,48	126.293,36	13.241,15	3.002,90	480.235,89
Contribuições retidas	72.635,85	5.461,53	799,80	78.897,18	132.742,72	4.121,41	130,20	738,19	137.732,52
ISSQN	69.337,14	-	1.688,07	71.025,21	93.249,84	-	2.215,64	1.035,77	96.501,25
TOTAL	<u>551.690,74</u>	<u>113.339,73</u>	<u>21.946,60</u>	<u>686.977,07</u>	<u>563.691,04</u>	<u>130.414,77</u>	<u>15.586,99</u>	<u>4.776,86</u>	<u>714.469,66</u>
NÃO CIRCULANTE									
PIS a recolher (i)	341.189,83	100.724,51	-	441.914,34	341.189,83	100.724,51	-	-	441.914,34
TOTAL	<u>341.189,83</u>	<u>100.724,51</u>	<u>-</u>	<u>441.914,34</u>	<u>341.189,83</u>	<u>100.724,51</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>441.914,34</u>
TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	<u>892.880,57</u>	<u>214.064,24</u>	<u>21.946,60</u>	<u>1.128.891,41</u>	<u>904.880,87</u>	<u>231.139,28</u>	<u>15.586,99</u>	<u>4.776,86</u>	<u>1.156.384,00</u>

- (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.

18. CONTAS A PAGAR

	2022				2021			
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echapura	TOTAL
Empréstimo consignado	154.736,12	-	-	154.736,12	80.011,58	-	-	80.011,58
Médicos residentes	95.261,52	-	-	95.261,52	71.937,45	-	-	71.937,45
Convênios	87.546,10	-	-	87.546,10	65.464,84	-	-	65.464,84
Estagiários	68.605,35	-	-	68.605,35	80.450,25	-	-	80.450,25
Cartão de crédito a pagar	44.355,03	-	-	44.355,03	25.741,22	-	-	25.741,22
Devoluções para Pacientes	27.472,05	-	-	27.472,05	-	-	-	-
Pensão alimentícia	9.645,39	-	606,47	10.251,86	7.101,01	99,30	-	7.200,31
Mensalidade sindicato	8.056,00	1.155,00	256,00	9.467,00	7.333,40	1.249,40	248,40	8.831,20
Credores diversos	5.538,08	-	-	5.538,08	7.774,15	-	-	7.774,15
Recebimentos a classificar	450,00	-	-	450,00	569,60	-	-	569,60
Cheques a compensar	-	-	-	-	5.173,88	1.515,78	-	6.689,66
	<u>501.665,64</u>	<u>1.155,00</u>	<u>862,47</u>	<u>503.683,11</u>	<u>351.557,38</u>	<u>2.864,48</u>	<u>248,40</u>	<u>354.670,26</u>

19. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

								2021
Instituição Financeira	Linha de crédito	Contrato nº.	Data início	Data final	Captação	Pagamento	Juros incorridos	Saldo em 31/12/2021
Banco do Brasil	Capital de giro	385.201.456	nov/20	out/25	10.000.000,00	(416.666,66)	708.315,41	9.583.333,34
Banco SICCOB	Financiamento de bens e serviços	5.312.813	jan/20	dez/25	4.640.000,00	(927.999,96)	235.328,12	3.634.666,71
Caixa econômica Federal	Capital de giro	1.081.308	dez/20	set/23	1.180.000,00	(657.706,86)	50.455,90	456.789,61
					<u>15.820.000,00</u>	<u>(2.002.373,48)</u>	<u>994.099,43</u>	<u>13.674.789,66</u>
								Movimentação ano de 2022
	Linha de crédito	Contrato nº.	Data início	Data final	Captação	Pagamento	Juros incorridos	Saldo em 31/12/2022
Banco SICCOB (I)	Financiamento de bens e serviços	5.312.813	jan/20	dez/25	4.640.000,00	(927.999,96)	427.425,76	2.706.666,75
Caixa econômica Federal	Capital de giro	1.081.308	dez/20	ago/22	1.180.000,00	(462.689,61)	15.318,63	-
Banco do Brasil	Capital de giro	385.201.456	nov/20	out/25	10.000.000,00	(2.499.999,96)	1.098.840,13	7.083.333,38
Banco do Brasil (II)	Capital de giro	385.201.563	jan/22	nov/26	2.500.000,00	(52.083,33)	391.005,76	2.447.916,67
					<u>18.320.000,00</u>	<u>(3.942.772,86)</u>	<u>1.932.590,28</u>	<u>12.237.916,80</u>

- (i) Na contratação do empréstimo junto ao SICCOB 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 mensalmente.
- (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.

li

Wey

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 (R1).

Durante o exercício de 2022, 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 2022							
	Saldo acumulado 2021	Valor pactuado em 2022	Custos incorridos	Reclassificações Receita Diferida	Varição custos incorridos	Aditamento	Devolução ao Poder Público	Saldo acumulado 2022
1292/2016 - UPA	5.853.234,33	9.750.000,00	(17.952.484,52)	-	2.200.450,19	148.800,00	-	-
0001/2018 - Echapora	1.087.098,43	-	(4.206.753,57)	-	(393.753,56)	4.585.923,72	-	1.072.515,02
1478/2020 - Assis	1.246,61	-	13,12	-	-	-	(1.259,73)	0,00
0001/2021 - Vera Cruz	232.060,34	-	(978.602,39)	-	50.361,03	696.181,02	-	0,00
Emendas								
850900/2017 - Investimento	61.888,77	-	-	(61.888,77)	-	-	-	-
878947/2018 - Investimento	802.412,60	-	-	(802.412,60)	-	-	-	-
0791/2019 - Investimento/Custeio	1.108.286,63	-	-	(1.108.286,63)	-	-	-	-
1032/2015 - Custeio	65.710,00	-	(65.710,00)	-	-	-	-	0,00
785/2019 - Investimento/Custeio	398.505,80	-	-	(398.505,80)	-	-	-	-
886381/2019 - Investimento/Custeio	1.926.939,60	-	-	(1.926.939,60)	-	-	-	-
27819-76.2019.4.03.80001 - Investimento	29.257,84	-	(8.492,99)	(20.764,85)	-	-	-	-
Convênio 1179/2020 - Custeio	-	778.049,60	(711.732,48)	-	-	-	-	66.317,12
Convênio 1300/2020 - Custeio	273.077,07	-	-	(273.077,07)	-	-	-	-
Convênio 0446/2020 - Investimento	2.397.612,00	-	287.270,00	-	-	-	-	2.684.882,00
Convênio 900803/2020 - Investimento/Custeio	595.610,16	-	(68.904,97)	(515.442,19)	-	-	(11.263,00)	0,00
Convênio 893090/2019 - Custeio Reforma	1.520.150,86	-	(376.032,04)	-	-	-	-	1.144.118,82
Convênio 900802/2020 - Investimento/Custeio	975.398,16	-	(87.242,98)	(884.507,88)	-	-	(3.647,30)	0,00
Convênio 898205/2020 - Investimento/Custeio	95.795,47	-	(7.272,35)	(88.409,69)	-	-	(113,43)	0,00
Convênio 142/2021 - Custeio	5.682,88	-	(5.682,88)	-	-	-	-	0,00
Convênio 153/2021 - Custeio	31.052,24	-	(31.052,24)	-	-	-	-	0,00
Convênio 154/2021 - Custeio	71.568,16	-	(71.568,16)	-	-	-	-	-
Convênio 308/2021 - Investimento	1.000.000,00	-	43.080,38	(1.043.080,38)	-	-	-	-
Convênio 312/2021 - Custeio	1.000.000,00	-	(998.441,01)	-	-	-	-	1.558,99
Convênio 914639/2021 - Investimento	-	249.998,00	(28.722,66)	(215.793,96)	-	-	-	5.481,38
Convênio Mais Santas Casas 597/2022 - Custeio	-	1.494.656,88	(497.621,01)	-	-	-	-	997.035,87
Convênio 611/2022 - Custeio	-	200.000,00	-	-	-	-	-	200.000,00
Convênio 618/2022 - Investimento	-	348.000,00	-	-	-	-	-	348.000,00
Convênio 622/2022 - Custeio	-	100.000,00	-	-	-	-	-	100.000,00
Convênio 624/2022 - Investimento	-	240.000,00	-	-	-	-	-	240.000,00
	<u>19.532.587,95</u>	<u>13.160.704,48</u>	<u>(25.765.952,75)</u>	<u>(7.339.109,42)</u>	<u>1.857.057,66</u>	<u>5.430.904,74</u>	<u>(16.283,46)</u>	<u>6.859.909,20</u>

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. No exercício de 2022, foram reclassificados os bens comprados através de subvenções, conforme CPC 07 (R1) – Subvenções e Assistência Governamentais.

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 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.

2022			
Estatutários/Projetos	Participantes	Total de Horas	Valorização
Diretoria	6	4.800	252.991,80
Conselho Fiscal	6	24	18.477,48
Conselho de Administração	11	48	104.849,76
Projeto amor de Criança	4	2.200	195.721,20
	<u>27</u>	<u>7.072</u>	<u>572.040,24</u>



25. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	2022					2021					
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Guaimbé	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Salários e ordenados	(36.859.171,43)	(7.611.586,22)	(2.832.159,97)	(718.520,36)	(48.021.437,98)	(33.612.829,71)	(8.339.742,66)	(350.407,22)	(2.582.723,56)	(275.078,94)	(45.160.782,09)
Convênios e serviços (i)	(32.625.832,50)	(5.616.892,09)	(1.556.173,59)	(324.255,45)	(40.123.153,63)	(44.475.323,63)	(4.820.219,68)	(263.490,00)	(1.499.084,83)	(138.738,33)	(51.196.856,47)
Materiais e medicamentos	(28.397.022,65)	(1.494.599,30)	-	-	(29.891.621,95)	(31.139.133,41)	(1.761.859,89)	-	-	(1.196,27)	(32.902.189,57)
Órtese e prótese	(4.353.175,29)	-	-	-	(4.353.175,29)	(3.802.844,28)	-	-	-	-	(3.802.844,28)
Energia elétrica (ii)	(1.059.096,49)	-	-	-	(1.059.096,49)	(2.189.192,98)	-	-	-	-	(2.189.192,98)
Outros custos	(3.836.207,26)	(259.182,71)	-	-	(4.095.389,97)	(3.485.586,49)	(263.166,98)	(648,00)	-	-	(3.749.401,47)
Gêneros alimentícios	(2.222.186,32)	(40.227,68)	-	-	(2.262.414,00)	(2.130.912,26)	(25.599,88)	-	-	-	(2.156.512,14)
	<u>(109.352.691,94)</u>	<u>(15.022.488,00)</u>	<u>(4.388.333,56)</u>	<u>(1.042.775,81)</u>	<u>(129.806.289,31)</u>	<u>(120.835.822,76)</u>	<u>(15.210.589,09)</u>	<u>(614.545,22)</u>	<u>(4.081.808,39)</u>	<u>(415.013,54)</u>	<u>(141.157.779,00)</u>

- (i) No exercício de 2022 houve a redução dos Custos com Convênios e Serviços, no comparativo com o exercício de 2021, devido a redução dos impactos da pandemia COVID-19. Ressalta-se também a redução de recursos específicos para recebidos através de aditamentos, direcionados ao enfretamento da pandemia, devido a estabilidade de casos.
- (ii) No exercício de 2022, a ABHU iniciou a utilização de suas atividades com a usina fotovoltaica, o investimento representa uma grande economia de recursos, além de uma importante ação de sustentabilidade.

26. DESPESAS COM PESSOAL

	2022			2021		
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL
Salários e ordenados	(13.980.701,46)	(2.051.244,69)	(16.031.946,15)	(12.973.491,37)	(2.008.929,50)	(14.982.420,87)
Contribuição previdenciária	(5.540.347,39)	(805.051,07)	(6.345.398,46)	(5.123.074,60)	(783.311,62)	(5.906.386,22)
Vale refeição	(1.907.543,13)	(257.316,48)	(2.164.859,61)	(1.719.808,93)	(250.585,64)	(1.970.394,57)
Férias	(1.642.792,46)	(203.893,00)	(1.846.685,46)	(1.497.378,02)	(224.732,14)	(1.722.110,16)
FGTS	(1.485.912,54)	(210.374,48)	(1.696.287,02)	(1.419.446,36)	(233.712,14)	(1.653.158,50)
Décimo Terceiro Salário	(1.275.501,19)	(180.981,62)	(1.456.482,81)	(1.112.935,80)	(182.672,29)	(1.295.608,09)
Aviso prévio	(660.407,57)	(105.304,01)	(765.711,58)	(768.112,45)	(75.087,12)	(843.199,57)
Pis sobre folha	(189.155,65)	(27.782,94)	(216.938,59)	(174.769,01)	(27.146,68)	(201.915,69)
Vale transporte	(63.522,95)	(7.482,44)	(71.005,39)	(46.928,48)	(10.931,05)	(57.859,53)
Provisão de Rescisão	-	(64.840,58)	(64.840,58)	-	(86.948,05)	(86.948,05)
Contribuição sindical	(2.035,00)	(1.050,00)	(3.085,00)	(2.035,00)	(911,00)	(2.946,00)
Prêmios e gratificações	(2.084,61)	-	(2.084,61)	(24.881,90)	-	(24.881,90)
	<u>(26.750.003,95)</u>	<u>(3.915.321,31)</u>	<u>(30.665.325,26)</u>	<u>(24.862.861,92)</u>	<u>(3.884.967,23)</u>	<u>(28.747.829,15)</u>




27. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2022					2021					
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Guambi	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Contrato de gestão	(81.260,30)	(1.556.946,46)	(494.373,98)	(83.404,10)	(2.215.984,84)	-	(1.535.275,60)	(108.057,63)	(351.676,76)	(41.638,30)	(2.036.648,29)
Serviços	(1.758.767,28)	(58.466,00)	-	-	(1.817.233,28)	(43.264,45)	(47.385,00)	-	-	-	(90.649,45)
Assessoria e consultoria	(1.402.337,00)	-	-	-	(1.402.337,00)	(1.038.057,80)	-	-	-	-	(1.038.057,80)
Outras despesas	(1.410.420,05)	18.922,74	-	-	(1.391.497,31)	(937.180,19)	(25.369,83)	-	-	-	(962.550,02)
Estagiários	(1.144.567,71)	(59.600,79)	-	-	(1.204.168,50)	(1.063.709,32)	(47.448,03)	-	-	-	(1.111.157,35)
Materiais para higiene e limpeza	(900.251,96)	-	-	-	(900.251,96)	(884.944,30)	-	-	-	-	(884.944,30)
Locações de máquinas	(432.686,05)	(29.744,67)	-	-	(462.430,72)	(503.867,25)	(31.523,83)	-	-	-	(535.391,08)
Materiais de expediente	(398.743,10)	-	-	-	(398.743,10)	(344.488,27)	-	-	-	-	(344.488,27)
Perdas por manipulação	(196.336,86)	(4.110,12)	-	-	(200.446,98)	(256.095,49)	(8.741,33)	-	-	-	(264.836,82)
Processos trabalhistas	(93.401,54)	-	-	-	(93.401,54)	(20.000,00)	-	-	-	-	(20.000,00)
Perdas sobre crédito	(19.862,03)	-	-	-	(19.862,03)	(93.763,25)	-	-	-	-	(93.763,25)
Materiais para máquinas e equipamentos	(6.902,90)	-	-	-	(6.902,90)	(472.490,53)	-	-	-	-	(472.490,53)
	(7.845.536,78)	(1.689.945,30)	(494.373,98)	(83.404,10)	(10.113.260,16)	(5.657.860,85)	(1.695.743,62)	(108.057,63)	(351.676,76)	(41.638,30)	(7.854.977,16)

28. OUTRAS (DESPESAS) E RECEITAS

	2022			2021		
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	TOTAL
Outras receitas	1.715.158,34	-	1.715.158,34	89.433,18	-	89.433,18
Receita com aluguel	779.022,85	-	779.022,85	691.528,01	-	691.528,01
Doações PJ	356.221,17	12.655,35	368.876,52	1.506.891,57	18.219,27	1.525.110,84
Doações projetos sociais	13.166,06	-	13.166,06	8.080,27	-	8.080,27
Doações PF	4.255,35	-	4.255,35	80.434,31	-	80.434,31
Nota Fiscal Paulista	2.298,50	-	2.298,50	-	-	-
	2.870.122,27	12.655,35	2.882.777,62	2.376.367,34	18.219,27	2.394.586,61

29. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	2022					2021					
	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de gestão - UPA	Fomento Guambi	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Receitas financeiras											
Rendimentos de aplicações financeiras	561.236,95	42.280,95	111.241,04	4.936,57	719.695,51	315.427,01	77.657,51	10.224,57	31.343,90	398,46	435.051,45
Descontos obtidos	229.899,35	559,49	-	-	230.458,84	294.706,89	339,08	-	-	-	295.045,97
Juros ativos	17.962,01	-	-	-	17.962,01	41.075,93	-	-	-	-	41.075,93
TOTAL	809.098,31	42.840,44	111.241,04	4.936,57	968.116,36	651.209,83	77.996,59	10.224,57	31.343,90	398,46	771.173,35
Despesas financeiras											
Juros sobre empréstimos	(1.932.590,28)	-	-	-	(1.932.590,28)	(994.099,03)	-	-	-	-	(994.099,03)
Descontos concedidos	(420.593,03)	-	-	-	(420.593,03)	(253.313,13)	-	-	-	-	(253.313,13)
Taxas de cartões de crédito	(70.208,24)	-	-	-	(70.208,24)	(28.190,94)	-	-	-	-	(28.190,94)
Tarifas bancárias	(19.220,50)	(29,70)	-	-	(19.250,20)	(21.304,53)	(694,96)	(138,84)	-	-	(22.138,33)
Juros passivos	(21.594,46)	(197,57)	-	-	(21.792,03)	(2.900,71)	(1,79)	-	-	-	(2.902,50)
Juros, multas e atualizações sobre impostos	(636,32)	(86,68)	-	-	(723,00)	(1.508,42)	(80,62)	121,93	(6,32)	-	(1.473,43)
Imposto sobre operações financeiras	(291,61)	-	-	-	(291,61)	(284,41)	-	-	-	-	(284,41)
Despesas com protestos	(170,09)	-	-	-	(170,09)	-	-	-	-	-	-
Recuperações	-	65.430,98	-	-	65.430,98	-	-	-	-	-	-
Varição Cambial	-	-	-	-	-	79.458,15	-	-	-	-	79.458,15
TOTAL	(2.465.304,53)	65.117,03	-	-	(2.400.187,50)	(1.222.143,02)	(777,37)	(16,91)	(6,32)	-	(1.222.943,62)
Receitas e despesas financeiras líquidas	(1.656.206,22)	107.957,47	111.241,04	4.936,57	(1.432.071,14)	(570.933,19)	77.219,22	10.207,66	31.337,58	398,46	(451.770,27)

Handwritten signature/initials

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:

	2022					2021					
	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Guambi	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Base de Cálculo	45.918.786,88	8.820.767,65	1.980.110,64	437.324,79	57.156.989,96	42.168.461,76	9.197.570,11	247.339,64	1.760.663,09	168.101,37	53.542.135,97
20% - Previdenciária	9.183.757,38	1.764.153,53	396.022,13	87.464,96	11.431.397,99	8.433.692,35	1.839.514,02	49.467,93	352.132,62	33.620,27	10.708.427,19
2% - SAT	698.700,26	134.216,80	30.129,36	6.654,33	869.700,76	843.369,24	183.951,40	4.946,79	35.213,26	3.362,03	1.070.842,72
5,8% - Terceiros	2.663.289,64	511.604,52	114.846,42	25.364,84	3.315.105,42	2.445.770,78	533.459,07	14.345,70	102.118,46	9.749,88	3.105.443,89
INSS Patronal como se devido fosse	12.637.575,08	2.427.616,39	544.958,13	120.358,78	15.730.508,38	11.722.832,37	2.556.924,49	68.760,42	489.464,34	46.732,18	14.884.713,80
INSS Cota patronal (Custos)	7.097.227,69	1.622.565,32	544.958,13	120.358,78	9.385.109,92	6.599.757,77	1.773.612,87	68.760,42	489.464,34	46.732,18	8.978.327,58
INSS Cota patronal (Despesas)	5.540.347,39	805.051,07	-	-	6.345.398,46	5.123.074,60	783.311,62	-	-	-	5.906.386,22
INSS Patronal como se devido fosse	12.637.575,08	2.427.616,39	544.958,13	120.358,78	15.730.508,38	11.722.832,37	2.556.924,49	68.760,42	489.464,34	46.732,18	14.884.713,80

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 Nº 6010, de 27 de março de 2017.

	2022					2021					
	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL	ABHU	Contrato de Gestão - UPA	Fomento Guambi	Fomento Echaporá	Fomento Vera Cruz	TOTAL
Base de Cálculo	44.661.218,00	8.389.156,00	1.975.480,00	437.272,00	55.463.126,00	41.226.049,00	8.868.108,00	245.102,00	1.761.276,00	168.168,00	52.268.703,00
Pis sobre folha de pagamento	446.612,18	83.891,56	19.754,80	4.372,72	554.631,26	412.260,49	88.681,08	2.451,02	17.612,76	1.681,68	522.687,03
Pis como se devido fosse	446.612,18	83.891,56	19.754,80	4.372,72	554.631,26	412.260,49	88.681,08	2.451,02	17.612,76	1.681,68	522.687,03

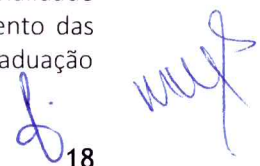
32. OBRIGAÇÕES DA SAÚDE PARA FINS DO CEBAS

A Entidade em atendimento à Portaria MS nº 1.034 de 05/05/10 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 convenio 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 colabores da Associação de Ensino de Marília Ltda;
- 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, os dados do CIHA Ambulatorial e Internado dos meses de Janeiro, Fevereiro, Março de 2022 estão atualizados no Sistema DataSus-TabWin, dessa maneira, as informações dos meses de maio a dezembro foram utilizados de sistema de controle interno da Instituição que foram enviada para o 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 2022	Internação			Ambulatório			% SUS
	SUS-SIH	Não-SUS-CIHA	% SUS	SUS-SIA	Não-SUS-CIHA	% SUS	
	Paciente-Dia	Paciente-Dia	Internação	Qide.	Qide.	Ambulatório	
Janeiro	2.742	1.759	60,92%	45.879	12.315	79%	70,92%
Fevereiro	1.252	1.947	39,14%	48.305	11.581	81%	49,14%
Março	3.455	1.693	67,11%	49.382	14.302	78%	77,11%
Abril	1.975	1.804	52,26%	49.600	11.967	81%	62,26%
Maio	2.153	2.167	49,84%	52.509	12.465	81%	59,84%
Junho	1.652	1.918	46,27%	48.856	15.436	76%	56,27%
Julho	1.993	1.854	51,81%	47.892	14.457	77%	61,81%
Agosto	3.720	1.979	65,27%	50.939	13.760	79%	75,27%
Setembro	2.906	1.734	62,63%	50.857	13.790	79%	72,63%
Outubro	2.649	2.053	56,34%	50.728	12.526	80%	66,34%
Novembro	2.436	1.740	58,33%	49.884	12.222	80%	68,33%
Dezembro	1.854	2.037	47,65%	47.775	10.955	81%	57,65%
Total (SEM INCENTIVO)	28.787	22.685	55,93%	592.606	155.776	79%	65,93%

	Sim / Não	Máximo	Obtido
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 %	71,93%
--------------------------	---------------

36. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E RISCOS OPERACIONAIS

As transações financeiras efetuadas pela Entidade em 2022 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 não efetuou operações com derivativos financeiros nem como outros ativos financeiros de risco nos exercícios de 2022.

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

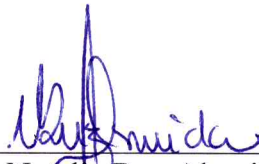

Jeferson Loureiro da Silva
Contador
CRC – 1SP 327355/O-6

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Dando cumprimento ao estipulado na alínea II do Art. 34 do estatuto, vem o 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 2022.

Tendo procedido a análise do balanço de 2022 da Associação Beneficente Hospital Universitário – ABHU, de acordo com o que determina o estatuto da entidade e em razão da diretoria ter acatado as orientações postadas em Assembleia somos de opinião que devem ser as contas aprovadas sem qualquer restrição.

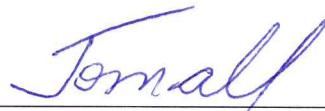
Marília, 03 de abril de 2023.



Natália Ruz Almeida
CPF nº 366.909.158-08



Inês Chinaglia Abba
CPF nº 367.859.468-91



Jose Maria Leite Filho
CPF nº 137.261.748-50