

COORDENADORIA DE GESTÃO DE CONTRATOS E GESTÃO DE SERVIÇOS DE SAÚDE

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998
 Balanço Patrimonial - Hospital Estadual de Serrana - Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - Faepa

FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO PRETO DA UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO - FAEPA																																																	
HOSPITAL ESTADUAL SERRANA - HES - CNPJ/MF Nº 57.722.119/0007-36																																																	
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)																																																	
Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em reais)					Demonstração do Resultado para os Exercícios Fimados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em reais)																																												
Ativo	Nota	2020	2019	Passivo	Nota	2020	2019	Descrição	2020	2019																																							
Circulante		56.538.326	59.584.633	Circulante		56.538.326	59.584.633																																										
Caixa e Equivalentes de Caixa	6	13.681.899	8.125.347	Fornecedores	11	962.978	886.384	Contrato de Gestão Hospital	46.438.525	22.692.505																																							
Contratos Públicos a Receber	7	41.433.405	50.567.460	Salários e Obrigações Sociais	12	1.920.447	1.663.436	Estabulho Serrana - HES	45.976.616	22.549.675																																							
Estoques	8	1.171.794	890.584	Obrigações Tributárias	13	475.795	308.491	Outras Receitas Operacionais	17	460.309																																							
Adiantamentos Diversos	9	111.228	11.246	Provisões para Férias e Encargos	14	2.610.870	1.331.590	Despesas Operacionais	17	(46.954.944)																																							
Não Circulante		129.244.256	158.884.688	Contratos Públicos a Realizar	14	50.965.791	55.383.368	Despesas com Pessoal	18	(29.972.452)																																							
Realizável a Longo Prazo		120.847.431	156.793.587	Outras Obrigações		15	2.495	13.368	Medicamentos e Materiais de Consumo	19	(8.344.224)																																						
Contratos Públicos a Receber	7	120.847.431	156.793.587	Não Circulante		128.244.256	158.884.688	Despesas Administrativas e Gerais	20	(2.156.550)																																							
Bens de Terceiros	10	7.396.825	2.091.098	Contratos Públicos a Realizar	14	7.396.825	2.091.098	Serviços de Terceiros	21	(5.530.537)																																							
Total do Ativo		185.782.582	218.469.321	Total do Passivo		185.782.582	218.469.321	Despesas com Amortizações e Depreciações	(652.776)	(103.790)																																							
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.																																																	
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para os Exercícios Fimados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em reais)																																																	
1. CONTEXTO OPERACIONAL: T.1. Segmento Operacional: O Hospital Estadual Serrana - HES é um segmento operacional a parte integrante da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo (FAEPA). 1.2. Do Contrato de Gestão do Hospital Estadual Serrana - HES: Em 07 de dezembro de 2018, foi celebrado o Contrato de Gestão entre o Governo do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria Estadual de Saúde e a Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da USP - FAEPA. O contrato tem prazo de vigência de 05 (cinco) anos, com o objetivo de operacionalizar a gestão e execução das atividades e serviços de saúde HOSPITAL ESTADUAL SERRANA - HES. Pela execução do contrato, a Secretaria Estadual de Saúde repassará à FAEPA/HES Serrana, nos prazos e condições acordadas, a importância global estimada de R\$ 241.089.232,52, referente a recursos de custeio e investimento. O prazo de vigência do contrato é de 05 (cinco) anos, de 07 de dezembro de 2018 a 06 de dezembro de 2023, podendo ser denunciado ou renovado, após a consecução dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas e havendo concordância de ambas as partes. 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis. Base de Preparação e Apresentação: As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram as diretrizes contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76, alterada pela Lei nº 11.639/08) e o Regulamento das Demonstrações Contábeis das entidades de fins não lucrativos em consonância com a interpretação Técnica NBC-TIC 2002 e estilo de acordo com pronunciamentos, orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Demonstrações Contábeis (CPC), aprovados pelas Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Base de Elaboração: As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de outra forma. Moeda Funcional e Apresentação: As demonstrações contábeis estão expressas em reais, que é a moeda funcional e de apresentação da FAEPA/HES Serrana. Aprovação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da FAEPA/HES Serrana, e foram aprovadas pela Administração em 29 de março de 2021, as quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis. 3. Sumário das Principais Práticas Contábeis: As principais práticas contábeis adotadas pela FAEPA/HES Serrana são: a. Transações e Saldos em Moeda Estrangeira: Na elaboração das demonstrações contábeis, quando ocorrer transações em moeda estrangeira, são e, todas aquelas que não realizadas em moeda funcional, serão convertidas pela taxa de câmbio vigente na data de cada transação. No final de cada período de relatório, os saldos em moeda estrangeira são convertidos pelas taxas vigentes no fim do exercício. Os ganhos e as perdas de variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e passivos monetários são reconhecidos na demonstração de resultado. b. Instrumentos Financeiros. b.1. Classificação dos Instrumentos Financeiros: I - Valor Justo por Meio de Resultados Arregentados (VUR). II - Custo Amortizado. III - Valor Justo por Meio de Resultados. b.2. Reconhecimento Inicial e Mensuração: Os instrumentos financeiros são reconhecidos pelo seu valor justo, acrescido dos custos diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão, exceto no caso de ativos financeiros não contabilizados ao valor justo por meio do resultado ou instrumentos de armazém financeiro. Os valores expressos nas demonstrações contábeis, por categoria, são resumidos a seguir: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Categoria</th> <th>2020</th> <th>2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ativos Financeiros</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Caixa e Bancos</td> <td>Custo Amortizado</td> <td>1.000</td> <td>99</td> </tr> <tr> <td>Aplicações Financeiras</td> <td>Custo Amortizado</td> <td>13.680.959</td> <td>8.124.349</td> </tr> <tr> <td>Contratos Públicos a Receber</td> <td>Custo Amortizado</td> <td>162.280.836</td> <td>207.361.047</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td>176.962.795</td> <td>215.486.395</td> </tr> <tr> <td>Passivos Financeiros</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td>Custo Amortizado</td> <td>962.978</td> <td>886.384</td> </tr> <tr> <td>Contratos Públicos a Realizar</td> <td>Custo Amortizado</td> <td>171.813.212</td> <td>212.176.953</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td>172.776.190</td> <td>213.063.337</td> </tr> </tbody> </table> b.3. Mensuração Subsequente: A mensuração subsequente dos instrumentos financeiros ocorre a cada sala do balanço de acordo com a sua classificação, sendo os ativos e passivos financeiros da Fundação classificados nas seguintes categorias: Ativo Financeiro a Valor Justo por Meio de Resultados Arregentados - VUR: O ativo financeiro deve ser mensurado ao valor justo por meio de outros resultados arregentados se ambas as seguintes condições forem atendidas: a) o ativo financeiro for mantido dentro do modelo de negócios cujo objetivo seja atingir tanto pelo aumento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros; e b) os termos contratuais do ativo financeiro ou passivo financeiro derem origem, em datas específicas, a fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto. Ativos e Passivos Financeiros a Custo Amortizado: O ativo financeiro ou passivo financeiro deve ser mensurado ao custo amortizado se ambas as seguintes condições forem atendidas: a) o ativo financeiro ou passivo financeiro for mantido dentro de modelo de negócios cujo objetivo seja manter estritamente financeiros com o fim de receber fluxos de caixa contratuais; e b) os termos contratuais do ativo financeiro ou passivo financeiro derem origem, em datas específicas, a fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto. Ativos e Passivos Financeiros a Valor Justo por Meio de Resultados (VUR): O ativo financeiro e passivo financeiro deve ser mensurado ao valor justo por meio do resultado, a menos que seja mensurado ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de outros resultados arregentados. c. Caixa e Equivalentes de Caixa: Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários a vista e aplicações financeiras demonstradas ao custo. As aplicações financeiras são acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do balanço patrimonial e têm liquidez imediata ou em até 90 dias da data da aplicação e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de seu valor de mercado, sendo o ganho ou perda registrado no resultado do exercício respeitando a competência. d. Contratos Públicos a Receber: Os contratos públicos a receber são registrados e avaliados pelo valor nominal dos contratos representativos desses créditos, referem-se principalmente por direitos a receber de contratos públicos realizados com a Secretaria Estadual de Saúde de São Paulo. e. Bens de Terceiros: Os bens de terceiros são registrados e demonstrados ao custo de aquisição. f. Depreciação: A depreciação é calculada e reconhecida pelo método base dos outros ativos imobilizados. É calculada e reconhecida pelo método linear às taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica estimada dos bens demonstradas na nota explicativa nº 10. f. Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos: Os ativos e passivos monetários circulantes, quando relevantes, e ativos e passivos de longo prazo são ajustados										Descrição	Categoria	2020	2019	Ativos Financeiros				Caixa e Bancos	Custo Amortizado	1.000	99	Aplicações Financeiras	Custo Amortizado	13.680.959	8.124.349	Contratos Públicos a Receber	Custo Amortizado	162.280.836	207.361.047	Total		176.962.795	215.486.395	Passivos Financeiros				Fornecedores	Custo Amortizado	962.978	886.384	Contratos Públicos a Realizar	Custo Amortizado	171.813.212	212.176.953	Total		172.776.190	213.063.337
Descrição	Categoria	2020	2019																																														
Ativos Financeiros																																																	
Caixa e Bancos	Custo Amortizado	1.000	99																																														
Aplicações Financeiras	Custo Amortizado	13.680.959	8.124.349																																														
Contratos Públicos a Receber	Custo Amortizado	162.280.836	207.361.047																																														
Total		176.962.795	215.486.395																																														
Passivos Financeiros																																																	
Fornecedores	Custo Amortizado	962.978	886.384																																														
Contratos Públicos a Realizar	Custo Amortizado	171.813.212	212.176.953																																														
Total		172.776.190	213.063.337																																														

FUNDAÇÃO DE APOIO AO ENSINO, PESQUISA E ASSISTÊNCIA DO HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE RIBEIRÃO PRETO DA UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO – FAEPA - CNPJ/MF Nº 57.722.118/0001-40 HOSPITAL ESTADUAL SERRANA - HES - CNPJ/MF Nº 57.722.118/0007-36

CONTINUAÇÃO DAS NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019 (Em reais)

Descrição	2020	2019	Descrição	2020	2019	Descrição	2020	2019	
Receita Recuperada Perdcomp	208.039	-	Outras Despesas Administrativas e Gerais	(4.269)	(205)	Juros Pagos	-	(25)	
Total	460.309	42.630	Total	(2.158.506)	(1.342.065)	Total	(27.930)	(6.579)	
18. Despesas com Pessoal			21. Serviços de Terceiros			23. Aplicação dos Recursos:			
Descrição	2020	2019	Descrição	2020	2019	Conforme determinação do Artigo 227º, inciso VI da Instrução Normativa nº 1.071, de 15/09/2010, os recursos da FAEPA/HE Serrana foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais. 24. Prestação de Serviço ao SUS:			
Salários	(22.135.150)	(10.674.972)	Serviços com Cursos e Congressos – PJ	-	(6.790)	Foram ofertados serviços ao SUS com observância ao limite mínimo de 60% (sessenta por cento) fixado pelo Artigo 4º, Inciso II da Lei nº 12.101 de 27/11/2009, regulamentada pelos Artigos 19º e 20º do Decreto nº 8.242 de 23/05/2014, conforme demonstrativo a seguir:	2020	2019	
Prêmio Incentivo PIN	-	(935)	Serviços com Cursos e Congressos – PF	(782)	-	Números de Atendimentos	10.114	10.864	
13º Salário	(1.924.773)	(937.062)	Serviços com Diversos – PJ	(439.145)	(152.260)	Atendimentos realizados para o SUS	10.114	10.864	
Férias	(2.629.694)	(1.399.717)	Serviços com Médicos – PJ	(193.251)	(193.418)	Atendimentos totais	10.114	10.864	
FGTS	(2.154.190)	(1.044.464)	Serviços com Médicos – PF	(107.732)	(49.197)	% do SUS nos Atendimentos	100%	100%	
PI3 sobre Folha	(78.066)	(129.973)	Serviços com Informática – PJ	(313.520)	(415.257)	Números de Internações	2020	2019	
Vale Refeição	-	(60)	Serviços com Laborat.,	-	-	Internações realizadas para o SUS	1.455	568	
Vale Transporte	(329.581)	(124.238)	Exames e Esterilização - PJ	(425.152)	(23.546)	Internações totais	1.455	568	
Vale Cesta Básica	(589.762)	(192.007)	Serviços com Limpeza e Higiene – PJ	(18.295)	(55.714)	% do SUS nas Internações	100%	100%	
Auxílio Natalidade	-	(1.070)	Serviços com Diversos – PF	(2.566)	(10.688)	Em razão dos contratos firmados entre a Secretaria Estadual da Saúde, com intervenção da FAEPA que tem por objetivos a gestão e execução das atividades e serviços de saúde, o desempenho assistencial em 2020 está demonstrado a seguir, conforme seus principais indicadores:			
Cestas Básicas e Cestas de Natal	(45.825)	(33.495)	Manutenção em Elevadores	(14.400)	(12.415)	No âmbito do Hospital Estadual Serrana - HES:			
Bergânicos, Escolas e Creches	(85.411)	(26.170)	Manutenção em Imóveis	(2.535)	-	Exercício 2020			
Total	(29.972.452)	(14.564.163)	Manutenção em Veículos	(1.469)	-	Pactuado-	SUS	Realizado-	Variação
19. Medicamentos e Materiais de Consumo			Manutenção em Equipamentos Hospitalares	(56.884)	(18.304)	Realizado-	SUS	%	
Descrição	2020	2019	Manutenção em Informática	(12.600)	(15.120)	Atendimentos / Consultas	6.732	7.087	105,27%
Combustíveis e Lubrificantes	(21.450)	(5.097)	Outras Manutenções	(231.397)	(84.564)	Internações	1.452	1.455	100,21%
Gêneros Alimentícios	(1.104.447)	(182.804)	Serviços com Segurança e Vigilância – PJ	(829.208)	(496.773)	Cirurgias	1.608	867	53,92%
Materiais Auxiliares e de Consumo	(831.157)	(580.940)	Serviços com Gráficos – PJ	(4.298)	-	Exames (SADT Externo)	6.012	5.518	91,78%
Materiais de Higiene e Limpeza	(1.718.625)	(816.289)	Serviços com Obras e Instalações – PJ	-	(476.001)	Exames (SADT Interno)	-	112.725	-
Materiais Médico, Odontológico, Lab. e Veterinário	(2.696.289)	(1.504.085)	Serviços com Lavanderia – PJ	(353.300)	(2.693)	Consultas de Urgência	240	906	377,50%
Materiais de Informática e Escritório	(87.957)	(93.881)	Serviços com Consultoria – PJ	(21.076)	(6.193)	Consultas Não Médicas	1.440	1.254	87,08%
Medicamentos	(1.884.299)	(513.146)	Serviços com Ambulâncias – PJ	(31.340)	(3.262)	Paciente Dia	-	15.058	-
Total	(8.344.224)	(3.696.242)	Serviços com Projetos Executivos – PJ	(71.760)	(22.740)				
20. Despesas Administrativas e Gerais			Serviços com Correios,	-	-				
Descrição	2020	2019	Fretes e Carretos - PJ	(36.494)	(49.858)				
Água, Luz e Telefone	(602.489)	(306.116)	Serviços com Cooperativas Médicas - PJ	(2.363.332)	(1.026.654)				
Coleta de Lixo	(84.075)	(7.862)	Total	(5.530.537)	(3.200.110)				
Cursos e Congressos	-	(8.298)	22. Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas						
Impostos, Taxas e Multas	(3.110)	(1.083)	Descrição	2020	2019				
Impressos, Cartazes e Informativos	-	(817)	Receitas:						
Locomoção, Transportes e Estádias	(1.840)	(9.989)	Descontos Obtidos	4.258	273				
Hospedagem e Alimentação	(28)	(9.172)	Juros Ativos	5.693	-				
Custeio Administrativo	(1.295.956)	(934.797)	Rendimentos sobre Aplicações Fundos	239.548	319.161				
Internet e TV a Cabo	(11.999)	(7.957)	Total	249.499	319.434				
Locação de Equipamentos	(144.813)	(55.711)	Despesas:						
Postais Legais e Fotocópias	(409)	(57)	Despesas Bancárias	(19.871)	(5.554)				
Seguros Diversos	(9.518)	-	Despesas Aplicação em Fundos	(8.059)	-				

RELATÓRIO DE PROCEDIMENTOS PREVIAMENTE ACORDADOS COM AS CONSTATAÇÕES FATAIS

Aos Administradores da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - FAEPA

Ribeirão Preto-SP

Contrato de Gestão "Hospital Estadual Serrana - HES": Aplicamos os procedimentos previamente acordados com V.Sas., a seguir descritos, em relação às informações contábeis específicas do **Contrato de Gestão "Hospital Estadual Serrana - HES"** da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo - Faepa na data-base de 31 de dezembro de 2020, apresentadas nos demonstrativos anexos, em atendimento a Portaria do Ministério da Saúde nº 1.550 de 29/07/2014, artigo 87. O nosso trabalho foi realizado de acordo com a NBC TSC 4400, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicável a trabalhos de procedimentos previamente acordados. Os procedimentos foram aplicados com o único intuito de auxiliar V.Sas. a avaliar a adequação das informações contábeis específicas do **Contrato de Gestão "Hospital Estadual Serrana - HES"**. Esses procedimentos são assim resumidos: 1. Obtivemos e conferimos as informações contábeis específicas do **Contrato de Gestão "Hospital Estadual Serrana - HES"** na data-base de

31 de dezembro de 2020, elaborada pela FAEPA, e analisamos se estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. 2. Analisamos as origens dos recursos. 3. Analisamos as aplicações dos recursos. 4. Obtivemos extratos das contas bancárias deste projeto com os saldos em 31 de dezembro de 2020 e comparamos esses extratos com os valores referidos no item 1. Nosso relatório contém os seguintes aspectos que foram por nós constatados: (a) em relação ao item 1, constatamos que as informações contábeis específicas estão de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade e práticas contábeis. (b) em relação ao item 2, constatamos as origens dos recursos através de extratos bancários e o termo de compromisso. (c) em relação ao item 3, constatamos as aplicações de recursos através de documentos idôneos e extratos bancários. (d) em relação ao item 4, constatamos que o saldo do extrato bancário está de acordo com o balancete. Considerando que os procedimentos acima não se constituem em um trabalho de auditoria ou de revisão limitada conduzido de acordo com as normas de auditoria ou de revisão aplicáveis no Brasil, não expressamos qualquer assecuração sobre as informações contábeis específicas do **Contrato de Gestão "Hospital Estadual Serrana - HES"**. Auditamos as demonstrações contábeis da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade

de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo – FAEPA, na data-base de 31 de dezembro de 2020, na qual emitimos parecer datado de 23 de março de 2020 em que foram aplicados procedimentos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil e na qual o **Contrato de Gestão "Hospital Estadual Serrana - HES"** está incluído. O nosso relatório destina-se exclusivamente à finalidade descrita no primeiro parágrafo deste relatório e a informar V.Sas. não devendo ser utilizado para qualquer outro fim ou distribuído a terceiros que não tenham assumido responsabilidade pela suficiência de, ou que não tenham concordado com, os procedimentos acima. Este relatório está relacionado exclusivamente com as informações contábeis específicas do projeto acima especificado e não se estende às demonstrações contábeis da Fundação de Apoio ao Ensino, Pesquisa e Assistência do Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Ribeirão Preto da Universidade de São Paulo – Faepa, tomadas em conjunto.

Ribeirão Preto (SP), 23 de março de 2020.

CONAUD - Auditores Independentes S.S.
CRC 2SP022311/O-8

Luiz Cláudio Gaona Granados
Contador - CRC 1SP118402/O-3

Professor Dr. Ricardo de Carvalho Cavalli - Diretor Executivo
Professor Dr. Valdir Francisco Muglia - Diretor Científico
Luciana Regina da Silva Silveira
Assessora Contábil - CRC 1SP297836/O-0

"O BALANÇO PATRIMONIAL E DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FORAM APRECIADOS PELO CONSELHO CONSULTIVO EM SUA 40ª REUNIÃO ORDINÁRIA, REALIZADA EM 31/03/2021 E APROVADOS PELO CONSELHO DE CURADORES E DE ADMINISTRAÇÃO DA FAEPA EM SUA 142ª REUNIÃO ORDINÁRIA REALIZADAS EM 01/04/2021"