

Palácio dos Bandeirantes

Av. Morumbi, 4.500 - Morumbi - CEP 05698-900 - Fone: 3745-3344

Nº 138 – DOE – 20/07/21 - seção 1 – p. 33

HOSPITAL DAS CLÍNICAS DA FACULDADE DE MEDICINA DE BOTUCATU

BALANÇO FINANCEIRO
09058 - HO8P. DAS CLINICAS, BOTUCATU
QUADRO PRINCIPAL

ANO: 2020

INGRESSOS	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária		802.838,20	987.488,61
Vinculada		17.482.684,22	18.104.842,08
Recursos Vinculados à Saúde		17.352.549,20	18.051.442,19
Outras Destinações de Recursos		110.035,02	13.189,90
		18.086.222,42	19.102.110,60
Transferências Financeiras Recebidas (II)			
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)		283.116.703,31	267.099.545,51
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares		0,00	0,00
		283.116.703,31	267.099.545,51
Recebimentos Extraorçamentários (III)			
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		8.976.171,94	16.431.780,74
Inscrição de Restos a Pagar Processados		15.862.168,74	18.347.246,15
Varição Extraorçamentária (Anexo 13)		0,00	1.609.584,47
		24.837.940,68	36.388.611,36
Saldo do Exercicio Anterior (IV)			
Caixa e Equivalentes de Caixa		10.715.448,72	10.592.525,90
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	27.727,00
		10.715.448,72	10.620.252,90
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		338.734.716,13	383.210.620,37
DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)			
Ordinária		10.830.802,84	886.487,87
Vinculada		280.213.411,80	301.771.830,44
Recursos Destinados à Saúde		280.106.511,60	301.771.830,44
Outras Destinações de Recursos		106.900,00	0,00
		290.844.014,44	302.887.318,31
Transferências Financeiras Concedidas (VII)			
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		430.913,20	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o Sistema de pagamento de Pensões Militares		0,00	0,00
		430.913,20	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)			
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		17.010.891,03	9.629.752,17
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		19.004.577,90	10.198.001,17
Varição Extraorçamentária (Anexo 13)		355.671,78	0,00
		36.371.140,71	19.827.753,34
Saldo para o Exercicio Seguinte (IX)			
Caixa e Equivalentes de Caixa		9.088.646,78	10.715.448,72
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
		9.088.646,78	10.715.448,72
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		338.734.716,13	383.210.620,37

BALANÇO FINANCEIRO
08068 - HOSP. DAS CLINICAS, BOTUCATU
ANEXO 13

ANO: 2020

ESPECIFICAÇÃO	Nota	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas		623.249.775,60	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		623.249.775,60	0,00
499918417 - " (-) TRANSPOSICAO DE SALDOS		0,00	0,00
499920101 - CORRESPONDENCIA DE DEBITOS INTERNOS		623.249.775,60	0,00
499920202 - INCORP/DESINCORPORAÇÃO DE SALDOS FINANCEIROS		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	340.683.986,38
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	430.913,20
351123001 - TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS		0,00	430.913,20
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	340.193.072,18
399920101 - CORRESPONDENCIA DE CREDITOS INTERNOS		0,00	340.193.072,18
399920602 - CORRESPONDENCIA DE CREDITOS INTERNOS		0,00	0,00
Variação Extraorçamentária		463.206,88	808.877,44
113810801 - SALARIO-FAMILIA		0,00	0,00
113810901 - SALARIO-MATERNIDADE		0,00	0,00
113811701 - OBRIG PATRONAL/CONTRIB SERV ATIVO-RPPS/RPPM		0,00	0,00
113812301 - ENTIDADES AUTARQUICAS E OFICIAIS		0,00	0,00
113816002 - ORDENS BANCARIAS EMITIDAS A COMPENSAR		0,00	0,00
113816009 - OUTROS VALORES EM TRANSITO		0,00	0,00
113818004 - PAGAMENTOS A RESTITUIR DE FUNCIONARIOS E SE		0,00	0,00
119815101 - DESPESA ORCAMENTARIA A REGULARIZAR		0,00	0,00
211110101 - SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS DO EXER		0,00	14.463,29
211110206 - SALARIOS A PAGAR PELA UNIDADE ADM. DIRETA/IN		0,00	0,00
211410701 - CONTRA ENT.DE PREVIDENCIA PRIVADA E COMP.		183,19	0,00
211418002 - SERVIDORES ATIVOS		0,00	0,00
211420401 - CONTRA REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DO EN		3,84	0,00
211430103 - INSS RETIDO - 11% LEI 9711/98		0,00	12.018,46
218112001 - RECEITA BRUTA		0,00	0,00
218112005 - RECEITA DE RENDIMENTOS DE APLICACAO		0,00	0,00
218112160 - RECEITAS DIFERIDAS		0,00	0,00
218112169 - " (-) RECEITAS DIFERIDAS (REDUTORA)		0,00	0,00
218810102 - INSS A RECOLHER-CLT		12.223,93	0,00
218810103 - IRRF PF-PJ - EMPRESAS		0,00	239.269,43
218810104 - INSS A RECOLHER - COMISSIONADOS		0,00	0,00
218810105 - INSS RETIDO SOBRE SERVICOS PRESTADOS		2.660,53	0,00
218810401 - CONSIGNACOES DE ENT AUTARQUICAS E OFICIAIS		1.598,72	0,00
218810901 - CONSIGNACOES DIVERSAS		0,00	11.539,05
218812002 - ISS		0,00	6.519,85
218813001 - IRRF DE SERVIDORES		0,00	0,00
218813002 - IRRF DE TERCEIROS - PFI/PJ		0,00	256,25
218813003 - IRRF SOBRE O 13 SALARIO_TESOURO		0,00	0,00
218814101 - DEPOSITOS JUDICIAIS		0,00	0,00
218814802 - DEPOSITOS DE TERCEIROS		0,00	0,00
218814880 - OUTROS DEPOSITOS		0,00	0,00
218918406 - DEPOSITOS NA CONTA C/A REGULARIZAR		5.622,25	0,00
499110102 - DOACOES RECEBIDAS-COVID-19		430.913,20	0,00
497210406 - OUTRAS DESINCORPORAÇÕES DE OBRIGACOES		0,00	0,00
793210201 - CONTROLE DA RECEITA DIFERIDA		0,00	524.411,11
SALDOS LIQUIDO DE DESEMBOLSOS DO ANEXO 13			282.830.118,38

BALANÇO FINANCEIRO
0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
ANO 13 - RESUMO

ANO: 2020

ESPECIFICAÇÃO	Nota	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas		623.240.775,50	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		623.240.775,50	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	340.563.985,29
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	433.812,25
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	340.133,07,14
Variação Esborejamentária		403.285,06	688.877,44
1158 - OUTROS CRÉD. A RECEB. E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
1158 - DEMAS. VPD A APROPRIAR		0,00	0,00
2111 - PESSOAL A PAGAR		0,00	14.483,29
2114 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	12.010,46
2161 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00
2168 - VALORES RESTITUIVOS		16.463,18	237.694,58
2169 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
4101 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DESPESAS RECORRIDAS		430.810,20	0,00
4872 - REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS		0,00	0,00
7302 - EXECUCAO ORÇAMENTARIA		0,00	524.411,71
SALDO LIQUIDO DE DESPESAS DO ANEXO 13			262.338.118,33

BALANÇO FINANCEIRO
0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
Quadro Anexo - Recursos Vinculados e Destinados à Previdência Social - RPPS

ANO: 2020

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Recursos Destinados		9.116,40	9.936,62
Contribuições do Empregador (11%)		3.359,80	3.212,54
Contribuições Patronais (22%)		5.756,60	6.724,08

BALANÇO PATRIMONIAL
RESUMO FINANCIAL E DO MOVIMENTO SOCIAL
0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU

Exercício: 2020

RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	RECURSOS ATINGIDOS	RECURSOS REALIZADOS	SALDO
RECURSOS COMERCIAIS	34.944.461,44	34.944.461,44	16.962.716,00	-17.982.745,20
Receita de Exercício Anterior	34.944,44	34.944,44	34.944,44	0,00
Receita de Exercício Atual	34.909.517,00	34.909.517,00	16.927.771,56	-17.981.745,20
RECURSOS DE CAPITAL	100,00	100,00	100,00	0,00
RECURSOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (R\$ = R\$ 100)	34.944.561,44	34.944.561,44	16.962.816,00	-17.982.745,20
RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	RECURSOS ATINGIDOS	RECURSOS REALIZADOS	SALDO
RECURSOS COMERCIAIS (R\$)	34.944.461,44	34.944.461,44	16.962.716,00	-17.982.745,20
Receita de Exercício Anterior	34.944,44	34.944,44	34.944,44	0,00
Receita de Exercício Atual	34.909.517,00	34.909.517,00	16.897.771,56	-17.976.745,20
RECURSOS DE CAPITAL (R\$)	100,00	100,00	100,00	0,00
RECURSOS DE INVESTIMENTO (R\$)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS DE FINANCIAMENTO (R\$)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (R\$ = R\$ 100)	34.944.561,44	34.944.561,44	16.962.816,00	-17.982.745,20

QUADRO DE EVOLUÇÃO DOS RECURSOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU

RECURSOS	RECURSOS	RECURSOS	RECURSOS	RECURSOS	SALDO
RECURSOS COMERCIAIS	34.944.461,44	34.944.461,44	16.962.716,00	-17.982.745,20	21.961,71
Receita de Exercício Anterior	34.944,44	34.944,44	34.944,44	0,00	0,00
Receita de Exercício Atual	34.909.517,00	34.909.517,00	16.927.771,56	-17.976.745,20	21.961,71
TOTAL	34.944.561,44	34.944.561,44	16.962.816,00	-17.982.745,20	21.961,71

QUADRO DE EVOLUÇÃO DOS RECURSOS A PAGAR PROCESSADOS E RECURSOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU

RECURSOS	RECURSOS	RECURSOS	RECURSOS	RECURSOS	SALDO
RECURSOS COMERCIAIS	34.944.461,44	34.944.461,44	16.962.716,00	-17.982.745,20	21.961,71
Receita de Exercício Anterior	34.944,44	34.944,44	34.944,44	0,00	0,00
Receita de Exercício Atual	34.909.517,00	34.909.517,00	16.897.771,56	-17.976.745,20	21.961,71
TOTAL	34.944.561,44	34.944.561,44	16.962.816,00	-17.982.745,20	21.961,71

0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	0.008.846,78	13.718.445,72
Créditos a Curto Prazo		
Empreiteiras	10.016.056,71	10.962.554,55
Total do Ativo Circulante	20.024.903,49	24.681.000,27
Ativo Não Circulante		
Sindicatos	172.068.222,80	150.278.185,24
Total do Ativo Não Circulante	172.068.222,80	150.278.185,24
TOTAL DO ATIVO	192.093.126,29	174.959.185,51
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.958.179,57	2.988.407,58
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	10.441.841,84	10.773.715,79
Demais Obrigações a Curto Prazo	3.712.207,63	3.948.205,08
Total do Passivo Circulante	17.112.229,04	17.710.328,45
Passivo Não Circulante		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	361.289,58	35.484,73
Total do Passivo Não Circulante	361.289,58	35.484,73
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	21.804.310,41	21.804.310,41
Resultados Acumulados	152.256.500,26	131.108.245,72
Total do Patrimônio Líquido	174.060.810,67	152.912.556,13
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	192.093.126,29	174.959.185,51

0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.339/04

EXERCÍCIO: 2020

ATIVO (R)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	0.000.846,78	10.710.445,72
Ativo Permanente	191.292.279,51	167.248.739,79
Total do Ativo	191.293.126,29	177.959.185,51
PASSIVO (R)		
Passivo Financeiro	20.112.939,06	40.752.802,46
Passivo Permanente	501.290,58	35.484,73
Total do Passivo	20.614.229,64	40.788.287,19
Saldo Patrimonial (R - R)	170.678.896,65	137.170.898,32

0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
 QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.328/94

EXERCÍCIO: 2020

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Abor Potenciais Ativos	0,00	0,00
Mín. Potenciais Passivos (B)		
Obrigações contratuais	-133.747.363,32	-56.281.672,67
Total dos Abor Potenciais Passivos	-133.747.363,32	-56.281.672,67
Saldo Patrimonial (j - i)	133.747.363,32	56.281.672,67

0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
 QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2020

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FORTE DE RECURSOS		
Ordinária	-1.725.000,63	-119.332,79
Vinculada	-18.294.601,67	-39.916.828,95
Sólida	-13.889.541,48	-30.504.328,74
Outras Destinações/Vinculações de Recursos	671.830,61	675.504,78
Total das Fontes de Recursos	-28.937.313,17	-89.035.155,74

0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2020

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Total	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Exatidão e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
Venda de Mercadorias	1.494.943,10	6.131.407,90
Exatidão de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	319.652,30	444.910,00
Total	1.772.596,40	6.576.317,90
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
Juros e Encargos de Dívidas		26.218,40
Patronagem de Débitos Sancionados e Aplicações Financeiras	67.172,78	245.688,94
Total	67.172,78	271.907,34
Transferências e Delegações Financeiras Recebidas		
Transferências Intragovernamentais	2.257.544,18	2.687.302,62
Transferências Intergovernamentais	17.184.121,41	17.162.806,60
Transferências de Pessoas Físicas	1.000,00	
Outras Transferências e Delegações Recebidas	430.610,23	
Total	19.872.275,79	19.769.898,72
Total	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	289.016.300,67	287.014.812,58
Total	289.016.300,67	287.014.812,58
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (i)	307.692.648,74	293.633.187,98
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Perdas e Encargos		
Reembolso a Pessoal	-133.566.384,26	-135.224.755,85
Encargos Patrimoniais	-14.401.305,40	-14.585.953,41
Total	-147.967.689,66	-149.810.709,26
Total	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
Uso de Material de Consumo	-74.803.833,36	-62.388.145,69
Serviços	-64.812.197,10	-63.679.854,43
Total	-139.616.030,46	-126.068.000,12
Total	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		
Transferências Intragovernamentais	-205.450,20	-267.017,40
Total	-205.450,20	-267.017,40
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		
Perdas involuntárias	-36.352,78	-154,00
Total	-36.352,78	-154,00
Impulsores		
Contribuições	-4.240,40	-4.250,00
Total	-4.240,40	-4.250,00
Total	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		
Total	0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (ii)	-287.580.443,54	-296.563.246,38
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (j-ii)	28.112.205,20	-2.929.858,40

0809 - HOSP. DAS CLÍNICAS, BOTUCATU
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2020

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		301.181.826,73	286.789.079,59
Receitas de vendas e originárias	1FC	8.112.138,87	940.147,06
Transferências recebidas	2FC	17.653.622,75	17.112.071,05
Outros ingressos operacionais		283.116.703,31	268.738.059,98
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 12)		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)		283.116.703,31	267.080.545,51
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)		0,00	1.059.594,47
Variação em Débitos Restritivos e Valores Vinculados		0,00	21.727,06
Desembolsos		388.696.791,36	393.143.691,02
Pessoal e demais despesas	3FC	287.896.025,72	283.138.545,43
Transferências concedidas	2FC	8.120,85	6.486,00
Outros desembolsos operacionais		798.894,36	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 12)		430.913,20	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)		0,00	0,00
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)		555.671,78	0,00
Variação em Débitos Restritivos e Valores Vinculados		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		12.485.035,37	3.045.064,47
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Desembolsos		14.117.936,31	4.572.960,24
Aquisição de ativo não circulante		13.901.165,83	4.463.020,05
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		216.771,29	67.339,29
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(14.117.936,31)	(4.572.960,24)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		0,00	1.049.891,29
Transferências de capital recebidas		0,00	1.049.891,29
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)		0,00	1.049.891,29
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (i+ii+iii)		1.626.891,94	122.822,82
Caixa e equivalente de caixa inicial		10.718.446,72	10.595.623,90
Caixa e equivalente de caixa final		9.091.554,78	10.718.446,72

09059 - HOSP. DAS CLINICAS, BOTUCATU
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 QUADROS ANEXOS

EXERCÍCIO: 2020

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita de Serviços		318.653,30	609.260,51
Remuneração das Disponibilidades		183.621,56	295.043,62
Outras Receitas Derivadas Originárias		9.863,81	35.843,83
Total das Receitas Derivadas e Originárias		512.138,67	940.147,96

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais da União		17.324.744,78	16.980.071,05
de Estados e Distrito Federal		17.285.238,78	16.765.972,05
Outras transferências recebidas		39.506,00	214.099,00
Total das Transferências Recebidas		229.338,97	132.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intragovernamentais		6.120,66	6.496,09
Total das Transferências Concedidas		6.120,66	6.496,09

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DESPESAS POR FUNÇÃO			
Saúde		287.898.085,72	283.136.585,43
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		287.898.085,72	283.136.585,43

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

09059 - HOSP. DAS CLINICAS, BOTUCATU
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 QUADRO 5FC

EXERCÍCIO: 2020

ESPECIFICAÇÃO	MOVIMENTO DE INGRESSOS	MOVIMENTO DE DISPÊNDIOS	MOVIMENTO LÍQUIDO
Variação Extraorçamentária	453.205,66	808.877,44	-355.671,78
Adiantamentos Concedidos, Restituições a Receber, Valores em Trânsito	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas e Repasses Financeiros	0,00	0,00	0,00
Retenções, Consignações, Benefícios e Encargos sociais	187,03	26.481,75	-26.294,72
Depósitos Diversos, Cauções, Restituições, Devoluções a Convênios	22.105,43	782.395,69	-760.290,26
Variações Patrimoniais Extraorçamentárias	430.913,20	0,00	430.913,20
Receitas Financeiras	430.913,20	0,00	430.913,20

Notas explicativas das demonstrações contábeis de 2020.

Nota 1 - Apresentação

O Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina de Botucatu - HCFMB, nos termos da Lei Complementar nº 1.124, de 1º de julho de 2010, é entidade autárquica, com personalidade jurídica de direito público, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, sede e foro no Município de Botucatu e goza dos privilégios e isenções da Fazenda Estadual.

O HCFMB vincula-se à Secretaria da Saúde para fins administrativos e associa-se à Faculdade de Medicina de Botucatu da Universidade Estadual "Júlio de Mesquita Filho" - UNESP para fins de ensino, pesquisa e extensão.

Nota 2 – Critérios adotados

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios contábeis, a Lei nº 4.320/1964, a Lei Complementar nº 101/2000, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas Aplicadas ao Setor Público – NBCT SP, os outros instrumentos normativos vigentes, específicos do Estado, como os decretos, as portarias e as diretrizes e procedimentos contábeis estabelecidos pela 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

As principais práticas contábeis adotadas foram estruturadas e organizadas tendo como base o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, edição válida para o exercício de 2020, que define uma estrutura básica da escrituração contábil, formada por uma relação padronizada de contas contábeis, que permite o registro contábil dos atos e fatos relativos ao controle de execução orçamentária, financeira, patrimonial, praticados pelos órgãos e entidades, de maneira padronizada e sistematizada, bem como, a elaboração de relatórios gerenciais e demonstrações contábeis, de acordo com as necessidades de informações dos usuários.

Os dados para a elaboração do BALANÇO foram obtidos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM/SP.

Para registro e identificação da movimentação orçamentária, financeira e contábil relacionada às medidas de combate à pandemia do Coronavírus, foram criadas fontes detalhadas conforme Portaria CAF nº 006, de 13 de abril de 2020, e a CGE elaborou procedimentos e orientou os órgãos e entidades estaduais na contabilização das doações, de diversas naturezas recebidas pelo Estado.

Critérios de Depreciação: para o exercício de 2020 não foram realizadas as depreciações nos ativos desse Balanço.

Critérios de Mensuração de Ativos: os ativos estão avaliados pelo custo de aquisição ou produção, para o exercício de 2020 não foram adotados os critérios de reavaliação a valor justo ou valor de mercado.

Fazem parte das Demonstrações Contábeis: O Balanço Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, as Variações Patrimoniais e a Demonstração do Fluxo de Caixa.

Nota 3 – Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação.

3.1.- Ativo Circulante

3.1.1.- Caixa e Equivalentes de Caixa, no valor de R\$ 9.088.646,78, refere-se aos saldos em 31-12-2020 das contas Poupança, Fundo de Investimento e Fundo de Investimento Financeiro. As aplicações financeiras estão registradas pelo valor aplicado acrescido dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço.

3.1.2.- Estoques, R\$ 16.038.056,71, refere-se ao saldo da conta Materiais no estoque incorporados por Execução Orçamentária.

3.2.- Ativo Não Circulante

3.2.1.- Imobilizado, no valor de R\$ 170.168.833,90, é representado por:

a) grupo de contas Bens Móveis, no valor de R\$ 100.439.749,31, que contempla, por exemplo, Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos, Odontológicos, Laboratoriais e Hospitalares, Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro, Equipamentos de Processamento de dados, dentre outros.;

b) grupo de contas Bens Imóveis, R\$ 69.729.084,59, que contempla Obras concluídas a Incorporar e Obras em Andamento.

Ativo	2020		2019	
Ativo Circulante	25.126.703,49	12,87%	21.678.003,25	12,17%
Ativo não Circulante	170.168.833,90	87,13%	156.378.165,94	88,83%
Total Ativo	195.295.537,39	100,00%	178.056.169,19	100,00%

No Balanço Patrimonial, o ativo é classificado em Ativo Financeiro e Ativo Permanente (não financeiro) conforme o art. 105 da Lei nº 4.320/1964:

Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários.

Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.

	2020	2019
Ativo Financeiro	9.088.646,78	10.715.448,72
Ativo Permanente	186.206.890,61	167.340.720,47
Total do Ativo	195.295.537,39	178.056.169,19

3.3. – Passivo Circulante

3.3.1.- Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar, no valor de R\$ 2.689.179,57 refere-se às contas de Salários a Pagar pela Unidade, Contribuições a Entidades de Previdência Privada, Contribuições a Regime Próprio de Previdência e INSS Retido 11%;

3.3.2.- Fornecedor e Contas a Pagar, no valor de R\$ 13.441.641,64 refere-se a obrigações com fornecedores do Exercício, Exercício Anterior e Exercícios Anteriores;

3.4.3.- Demais Obrigações, no valor de R\$ 3.712.327,83, refere-se a INSS retido dos servidores a pagar, Consignações a Entidades Autárquicas e Oficiais, Consignações Diversas, ISS, Depósitos a Regularizar.

3.4 - Passivo Não Circulante

3.4.1.- Precatórios depois da Lei LRF, no valor de R\$ 561.269,56 refere-se ao reconhecimento dos precatórios que é realizado em contrapartida a uma VPD. Após o reconhecimento inicial, os precatórios são atualizados pelo regime de competência com base em índices de atualização estabelecidos pelo Tribunal de Justiça.

3.5. Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido passou de R\$ 154.712.356,11 em 2019 para R\$ 174.691.118,79 em 2020, uma variação positiva de R\$ 20.178.762,68.

Observa-se que, conforme a Demonstração das Variações Patrimoniais, o Resultado Patrimonial do Período foi um superávit de R\$ 20.132.205,20, mas houve cancelamento de Restos a Pagar de exercício anterior, no valor de R\$ 46.556,73 e o cancelamento do saldo de R\$ 8M,10 no valor de R\$ 0,75, em atendimento ao Decreto de encerramento do exercício nº 04.540 de 30/10/2019, passando o resultado do exercício a um superávit de R\$ 20.178.762,68.

O aumento de R\$ 20.178.762,68 é proveniente dos seguintes fatores:

- variação positiva, do Ativo Circulante, de R\$ 21.678.003,25 em 2019 para R\$ 25.126.703,49 em 2020, no valor de R\$ 3.448.700,24;
- variação positiva do Ativo não Circulante, de R\$ 156.378.165,94 em 2019 para R\$ 170.169.633,90 em 2020, no valor de R\$ 13.790.667,96 e
- variação positiva proveniente da redução de R\$ 3.445.179,31 do Passivo Circulante, que passou de R\$ 23.288.328,35 em 2019 para R\$ 19.843.149,04 em 2020 e
- variação negativa proveniente do aumento de R\$ 505.754,63 do Passivo não Circulante (onde são registrados os precatórios e causas trabalhistas), que passou de R\$ 55.484,73 em 2019 para R\$ 561.269,56 em 2020.

	2020		2019	
Passivo				
Passivo Circulante	19.843.149,04	10,16%	23.288.328,35	13,08%
Passivo não Circulante	561.269,56	0,20%	55.484,73	0,03%
Patrimônio Líquido	174.691.118,79	89,55%	154.712.356,11	86,89%
Total Passivo + PL	195.295.537,39	100,00%	178.096.169,19	100,00%

No Balanço Patrimonial, o passivo é classificado em passivo financeiro e passivo permanente (não financeiro) conforme o art. 105 da Lei nº 4.320/1964:

Passivo Financeiro - compreenderá as dívidas fundadas e outros pagamentos que independem de autorização orçamentária.

Passivo Permanente - compreenderá as dívidas fundadas e outras que dependem de autorização legislativa para amortização ou resgate.

	2020	2019
Passivo Financeiro	19.843.149,04	23.288.327,60
Restos a Pagar inscritos	9.275.760,04	17.464.274,86
Passivo Permanente	561.269,56	55.485,48
Total do Passivo	20.680.178,64	40.808.087,94

	2020	2019
Saldo Patrimonial		
Total do Ativo	195.295.537,39	178.096.169,19
Total do Passivo	20.680.178,64	40.808.087,94
Saldo Patrimonial	166.615.358,75	137.248.081,25

O Ativo total da entidade apresentou um aumento de 9,58% em relação ao exercício de 2019.

O Passivo total da entidade sofreu uma redução de (12,56%) em relação ao exercício de 2019.

Os restos a pagar não processados no valor de R\$ 9.275.760,04 não constam no passivo do exercício de 2020, devido ao enfoque contábil aplicado ao setor público, apresentado em quadro anexo ao Balanço Patrimonial do exercício de 2020.

Nota 4 - Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, específica a previsão inicial, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discrimina a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Nota 5 - Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro contempla as seções de Ingressos (Receitas Orçamentárias e Extraorçamentárias) e Dispendios (Despesas Orçamentárias e Pagamentos Extraorçamentários), conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

No Balanço Financeiro, a apresentação da receita e da despesa orçamentária foi segregada em fonte/destinação ordinária e vinculada. Como a classificação por fonte/destinação de recursos não é padronizada no âmbito da federação, o quadro apresentado específica e acumula os valores das fontes de recursos do Estado, de acordo com a classificação proposta na IPC 06.

Nota 6 - Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício. Sua elaboração tem por base as contas contábeis do PCASP, utilizando-se as classes 3 - Variações Patrimoniais Diminutivas - VPD e 4 - Variações Patrimoniais Aumentativas - VPA. O resultado patrimonial do exercício é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

Nota 7 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC proporciona a avaliação da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez.

7.1 - Caixa e Equivalente de Caixa

Descrição	2020	2019
Bancos Conta Movimento - CEP	0,00	309.105,33
Poupança	806.062,36	1.204.990,10
Fundo de Investimento	7.232.915,74	8.138.888,59
Fundo de Investimento Financeiro	889.058,66	1.002.368,40
Total Caixa e Equivalente de Caixa	9.028.046,76	10.715.448,72

Os recursos recebidos do Ministério da Saúde são aplicados em contas individualizadas por tipo de convênio.

André Luis Balbi
Superintendente
CPF 083.985.678-48

João Henrique Castro
Diretor Depto. Econômico Financeiro e Contábil
CPF 000.343.510-04

Marcos Roberto Bianconi
Contador
CRC 141824/O-0

