

Mobiliários em Geral	10%	949.051	(821.029)	128.022	166.395	(15.737)	150.658	278.679	251.994
Outros Bens Móveis	10%	88.237	(86.280)	1.957	-	-	-	1.957	1.957
Bens de Valores Diminutos	10%	829.549	(771.588)	57.961	-	-	-	57.961	57.994
Bens em Poder de Terceiros	10%	322.757	(297.675)	25.082	-	-	-	25.082	25.082
Imobilizado em andamento	-	713.074	-	713.074	-	-	-	713.074	-
Biblioteca	10%	158.840	(158.840)	-	-	-	-	-	-
Total		147.115.507	(6.403.018)	140.712.489	12.399.366	(673.533)	11.725.833	152.438.322	148.144.211

b) Movimentação do Imobilizado:

	Saúde	Atividade Meio	Total
Saldo Inicial em 31/12/2022	140.155.163	8.989.048	149.144.211
Aquisições	981.341	3.124.451	4.105.792
Baixas	(115.687)	-	(115.687)
Depreciações	(172.010)	(387.666)	(559.676)
Transferência Imobilizado Vinculado a Convênio	(136.318)	-	(136.318)
Saldo Final em 31/12/2023	140.712.489	11.725.832	152.438.322

17.1. Depreciação dos bens imóveis reavaliados

Com base na interpretação dos laudos de reavaliação de imóveis registrados na contabilidade no ano de 2005, a contabilização dos edifícios vem sendo registrada à taxa de 3% ao ano, o que equivale dizer que os imóveis teriam prazo de duração de mais de 33 anos a partir da data em que foram reavaliados, ou seja, atualmente restariam somente 15 anos de vida útil.

Levando em consideração os constantes cuidados com a manutenção e a conservação que lhes são dedicados, é bastante difícil estimar um período de vida útil remanescentes dessas construções, sobretudo porque algumas delas já existem há cerca de um século e mais se valorizam a cada ano conforme laudo de reavaliação de imóveis registrado na contabilidade no ano de 2012.

Com base nesse raciocínio, a administração da Fundação optou por não mais registrar depreciação dos imóveis, o que iria desgastar indevidamente o valor justo desses bens.

18. INTANGÍVEL

a) Composição:

Descrição	Taxa Amortização Anual	31/12/2023			31/12/2022		
		Saúde	Atividade Meio	Total	Saúde	Atividade Meio	Total
Direito de Uso - Software	20%	1.006.428	(419.263)	587.165	-	-	587.165
Ágio (Goodwill)	-	-	-	10.486.299	-	10.486.299	10.486.299
Total		1.006.428	(419.263)	587.165	10.486.299	11.073.464	7.379.545

b) Movimentação do Intangível:

	Saúde	Atividade Meio	Total
Saldo Inicial em 31/12/2022	725.322	6.654.223	7.379.545
Aquisições	-	3.832.076	3.832.076
Amortizações	(138.157)	-	(138.157)
Saldo Final em 31/12/2023	587.165	10.486.299	11.073.464

19. IMOBILIZADOS VINCULADOS A CONVÊNIO

São imobilizados adquiridos com recursos de convênios que a fundação faz a gestão serão doados para a contratante em 2023, consta valor de R\$ 180.050 que é reconhecido tanto no imobilizado e também no passivo a longo prazo.

20. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Estão apresentadas com a seguinte distribuição:

Descrição	31/12/2023			31/12/2022		
	Saúde	Atividade Meio	Total	Saúde	Atividade Meio	Total
Salários e Ordenados a Pagar	1.747.331	375.610	2.122.941	744.246	-	744.246
Acordos Trabalhistas	70.078	-	70.078	84.271	-	84.271
INSS a Recolher	163.227	33.488	196.715	72.547	-	72.547
FGTS a Recolher	264.561	47.645	312.206	88.586	-	88.586
Total	2.245.197	456.743	2.701.940	989.650	-	989.650

21. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Estão representadas por:

Descrição	31/12/2023			31/12/2022		
	Saúde	Atividade Meio	Total	Saúde	Atividade Meio	Total
IRRF a Recolher	685.691	10.878	696.569	99.896	-	99.896
COFINS, PIS e CSLL - Retenção	46.920	441	47.361	30.818	-	30.818
ISS a Recolher	7.800	15.704	23.504	6.502	-	6.502
Total	740.411	27.023	767.434	137.216	-	137.216

22. OBRIGAÇÕES COM CONVÊNIOS/FUNDOS/TAC

Estão representadas por:

Saúde	2023		2022	
		(Reapresentado)		
TAC/MPF/UFU/FAEPU	38.444	70.651	-	-
Convênio PM/IMG	35.040	75.777	-	-
Convênio Secretaria Estado da Fazenda	-	31.770	-	-
TAC/TACRXB	53.651	851.351	-	-
Termo Fomento 261/2022 Emenda 1013	60.246	-	-	-
Termo Fomento 270/2023 Emenda 1075	50.205	-	-	-
Termo Fomento 269/2023 Emenda 1073	25.103	-	-	-
Termo Fomento 268/2023 Emenda 1074	50.205	-	-	-
Termo Fomento 11/23 Emenda 1000/22	181.370	-	-	-
Termo Fomento 10/23 Emenda 992/22	30.127	-	-	-
Convênio SVO-Serv. Verificação Óbito	248.675	-	-	-
Convênio Hospital Odontológico	1.205.421	-	-	-
Convênio Município Tupaciguara	-	152.453	-	-
Convênio Município Capinópolis	-	956.490	-	977.528
Total	2.934.977	2.159.530	-	-

23. CONTRATO DE GESTÃO

Em 14/12/2022, em conformidade com suas finalidades sociais, a fundação firmou contrato de gestão com o Município de Araguari - MG valor estimado de R\$ 9.960.373, para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços do Hospital de Transição (leito de longa permanência, leitos de transição e leitos covid-19). A realização do saldo em aberto é realizada conforme a utilização dos recursos e reconhecido em receitas com contratos de gestão. Em 31 de dezembro de 2023, o saldo em aberto no curto prazo é de R\$ 1.347.314.

24. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Estão representadas por:

Descrição	31/12/2023			31/12/2022		
	Saúde	Atividade Meio	Total	Saúde	Atividade Meio	Total
Circulante						
Emprést. Consignados Funcionários	-	-	-	1.496	-	1.496
Recursos p/Atender Demanda Judicial	2.281.687	-	2.281.687	2.325.338	-	2.325.338
Empréstimos de Terceiros	6.976	-	6.976	6.977	-	6.977
Convênio Médico a Pagar	23.294	3.000	26.294	16.239	-	16.239
Pensão Alimentícia a Pagar	8.746	-	8.746	400	-	400
Asso. Membros Grupo Luta pela Vida	417.785	-	417.785	417.785	-	417.785
Ministério Público do Trabalho	150.000	-	150.000	600.000	-	600.000
Outras	2.280	2.110	4.390	5.229	-	5.229
Total	2.890.768	5.110	2.895.878	3.373.464	-	3.373.464
Não Circulante						
Ministério Público do Trabalho	-	-	-	150.000	-	150.000
Total	-	-	-	150.000	-	150.000

25. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

No curso normal das atividades, existem processos judiciais de natureza trabalhista no qual a Instituição é parte. Para tal, foi constituída provisão em montante com base na opinião de seus assessores jurídicos, que é considerado suficiente para fazer face às eventuais decisões desfavoráveis.

(a) Perda Prováveis:

Processos	31/12/2023		31/12/2022	
	Saúde	Não Circulante	Saúde	Circulante
Trabalhistas	-	3.800.000	-	5.700.000
Total	-	3.800.000	-	5.700.000

(b) Perda Possíveis:

As ações que se encontram em curso contra a Fundação não incluídas em sua totalidade na provisão para contingências estão compostas da seguinte forma:

Processos	31/12/2023		31/12/2022	
	Saúde		Saúde	
Trabalhistas	2.987.443	-	6.160.082	-
Cíveis	11.237.835	-	9.800.398	-
Tributários	5.435.517	-	5.435.517	-
Total	19.660.795	-	21.395.997	-

26. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Patrimônio Social

Compreende o patrimônio social inicial, acrescido dos superávits, diminuído dos déficits e ajustes ocorridos. Em caso de extinção da Fundação, seu patrimônio será transferido à Universidade Federal de Uberlândia.

b) Convênios, Doações e Subvenções Patrimoniais

Formado principalmente por recebimentos de doações para investimentos.

c) Ajustes de Avaliação Patrimonial

Constituída conforme facultado pela Resolução CFC nº 1.409 de 27 de setembro de 2012, que aprovou a ITG 2002, está representada pela apuração do valor atribuído por meio de avaliação de uma parcela dos bens imóveis da Instituição em 2012. O saldo da reserva de reavaliação anteriormente existente, registrada no exercício de 2005, foi integralmente realizado conforme faculta a ICPC 10.

d) Superávit do Exercício

Formado pelo resultado apurado no exercício, sendo que as demais movimentações anteriores foram transferidas para o patrimônio social.

27. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS CONVÊNIO/SUS

a) Composição:

Receitas:	31/12/2023		31/12/2022	
Atendimento Ambulatorial- Média Complexidade	134.322	-	47.467	-
Internação Hospitalar - Média Complexidade	193.984	-	724.354	-
Saúde Mental	323.142	-	-	-
Leito de Longa Permanência	381.600	-	-	-
Valor Minas (Opera Mais)	76.929	-	-	-
Serviços Prestados ao SUS	-	-	19.874.525	-
Total	1.109.977	-	20.646.346	-
Deduções:				
Glosas	-	-	(5.445)	-
Recursos retido/devolvido para UFU/EBSEPH/PMU	(12.209)	-	(61.916)	-
Total	(12.209)	-	(61.916)	-
Receita após Deduções	1.097.767	-	20.584.430	-

b) A causa da elevada redução da receita foi a transferência da gestão do Hospital de clínica para a EBSEPH - Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares, criada para assumir a gestão dos Hospitais ligados às Universidades Federais em todo o País.

c) Descrição: Prestação de serviços ao SUS

Foram ofertados serviços ao SUS com observância ao limite mínimo de 60% (sessenta por cento) fixado pela Lei Complementar 187/2021, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Número de atendimentos Ambulatoriais e Pronto Socorro	2023		2022	
Atendimentos realizados para o SUS	174.449	100,275	100,275	100,275
Atendimentos totais	174.449	100,275	100,275	100,275
% de Atendimentos ao SUS	100%	100%	100%	100%
Número de Internações	2023	2022		
Internações realizadas para o SUS	1.091	286		
Internações totais	1.091	286		
% de Atendimentos ao SUS	100%	100%		

O desempenho assistencial em 2023, no quadro a seguir, está demonstrado de acordo com seus principais indicadores:

Descrição	SUS	
	Número	%
Atendimentos	147.955	100
Internações	1.091	100
Cirurgias	646	100
Partos	203	100
Procedimentos e Exames	99.010	100

28. RECEITAS COM DOAÇÕES

a) Composição:

Estão representadas por:

Saúde	31/12/2023		31/12/2022	
Doações Recebidas em Materiais e Equipamentos	198	359.786	-	-
Doações Recebidas em Espécie	943.993	2.159.142	-	-
Total	944.191	2.518.928	-	-

b) Descrição:

Receitas de doações são referentes a doações de terceiros (materiais lançados em Estoques ou equipamentos lançados em Imobilizados ou valores em espécie) e de valores recebidos pela Fundação através de Termo de Ajustamento de Conduta (TAC). Os valores recebidos através de TAC são registrados no ativo em contas de equivalentes de caixa em contrapartida do passivo (nota explicativa 21) e são reconhecidos no resultado conforme competência. Os valores recebidos através de TAC destinados para compra de imobilizados que após adquiridos são doados para UFU e as doações de terceiros são destinados principalmente a UFU/HCU mediante a aquisição de bens e serviços em benefícios dela.

29. CONVÊNIO E CONTRATOS.

Convênio / Contrato	Finalidade	31/12/2022	
		Saúde	(Representado) Saúde
FAEPU/Município de Araguari	Gestão do Hospital de Campanha do Município de Araguari	-	2.933.456
UFU, FAEPU e Município de Capinópolis	Projeto de Interiorização da saúde - Uma Ação Multiprofissional do Ensino, Extensão e Pesquisa e atendimento SUS.	6.614.642	4.497.001
UFU, FAEPU e Município de Tupaciguara	Projeto de Interiorização da saúde - Uma Ação Multiprofissional do Ensino, Extensão e Pesquisa e atendimento SUS.	14.549.056	4.211.007
FAEPU/Município de Araguari	Contrato de gestão com o Município de Araguari, para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços do Hospital de Transição (leito de longa permanência, leitos de transição e leitos covid-19).	10.176.910	-
FAEPU/Município de Uberlândia	Contrato de gestão com o Município de Uberlândia, com o objetivo a prestação de serviços na área da saúde na forma de parceria para operacionalização e execução das atividades do Complexo Regulador Assistencial nas Redes de Atenção à Saúde e Transporte Sanitário - Central de Ambulância do Município de Uberlândia, em regime 24 horas/dia, com fornecimento de recursos humanos e todos os materiais necessários à garantia do pleno funcionamento do serviço, e rotinas.	14.862.633	-
Total		46.203.241	11.641.464