

ASSOCIAÇÃO FILANTRÓPICA NOVA ESPERANÇA - AFNE
CNPJ: 06.058.863/0001-04

Balanços Patrimoniais em 31/12/2022 e 2021 (Em R\$)			Demonstrações de Resultados em 31/12/2022 e 2021 (Em R\$)			Demonstrações dos Fluxos de Caixa em 31/12/2022 e 2021 (Em R\$)		
	2022	2021		2022	2021		2022	2021
Ativo			Receita operacional			Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Circulante	504.258.972	349.540.369	Receitas de Contratos e Convênios (Nota 19)	423.452.520	119.587.839	Déficit do exercício	(1.088.446)	(3.678.600)
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)	17.577.563	8.049.887	Receitas de Doações	1.774.331		Ajustes para reconciliar o resultado do período com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Contas a receber (Nota 5)	431.827.119	338.060.265	Custos e Despesas Operacionais	425.226.851	119.587.839	Provisão para Contingências	5.471.415	6.012.338
Serviços Compartilhados (Nota 6)	8.414.353	-	Custo dos serviços prestados (Nota 21)	(433.605.295)	(122.736.682)		4.382.969	2.333.738
Desembolso para resarcimentos futuros (Nota 7)	13.791.619	1.305.739	Resultado Bruto	(8.378.444)	(3.148.843)	Redução (aumento) nos ativos:		
Estoques (Nota 8)	2.923.391	1.015.070	Despesas Operacionais	(17.074.576)	(479.914)	Contas a receber	(93.766.854)	(117.923.038)
Despesas Antecipadas	14.640	-	Despesas gerais e administrativas (Nota 22)	(8.507.189)	(388.247)	Desembolso para Ressarcimento	(12.485.880)	(1.305.739)
Adiantamentos (Nota 9)	2.645.118	23.340	Despesas com concessionárias (Nota 23)	(2.673.019)	(91.667)	Estoques	(1.908.321)	357.030
Créditos Diversos (Nota 10)	1.219.069	-	Despesas tributárias (Nota 24)	(422.953)	-	Despesas Antecipadas	(14.640)	9.516
Outras contas a receber	22.500.000	-	Despesas com contingências (Nota 17)	(5.471.415)	(49.843)	Serviços Compartilhados	(8.414.353)	-
Impostos a recuperar	100.498	50.520	Resultado financeiro líquido (Nota 25)	1.907.319	(49.843)	Créditos Diversos	(1.219.069)	-
Não Circulante	2.113.666	1.035.548	Outras Receitas e Despesas	22.457.255		Adiantamentos	(2.621.778)	(23.340)
Depósitos judiciais (Nota 11)	2.113.666	1.035.548	Deficit Líquido do Exercício	(1.088.446)	(3.678.600)	Impostos a recuperar	(49.978)	(50.520)
Intangível (Nota 12)	1.131.936	-				Outras contas a receber	(22.500.000)	-
	2022	2021				Depósitos judiciais	(1.078.118)	(1.035.548)
Passivo								
Circulante	504.258.972	349.540.369						
Fornecedores (Nota 13)	5.984.760	54.333						
Emprestimos entre Contratos (Nota 7)	13.791.619	987.630						
Obrigações Trabalhistas (Nota 14)	21.318.185	3.418.761						
Obrigações Tributárias (Nota 15)	12.113.922	793.718						
Rendas diferidas (Nota 16)	431.850.302	338.060.265						
Outras contas a Pagar	61.909	-						
Serviços Compartilhados (Nota 6)	8.414.353	-						
Não circulante	11.599.044	6.012.338						
Provisão para Contingências (Nota 17)	11.483.753	6.012.338						
Bens Propriedade de Terceiros	115.291	-						
Patrimônio Social (Nota 18)	(875.122)	213.324						
Déficit Acumulado	(875.122)	213.324						
Notas explicativas às demonstrações financeiras: (Valores expressos em Reais) <u>1.</u> Contexto Operacional: A associação Filantrópica Nova Esperança -AFNE é uma Associação Civil, de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, qualificada como Organização Social, fundada em 17/11/2003, na cidade de Campos dos Goytacazes -RJ, na Avenida Felipe Uebe, 423 - CEP28.013-140, com sede na Cidade de São Paulo, na Alameda Santos, 2.315 - CEP, 01.419-101 e tem por objetivo apoiar, incentivar, desenvolver e promover a assistência social, à cidadania, à educação e à saúde, (ensino, pesquisa e extensão), à ciência e a tecnologia, a cultura e a arte o esporte, a recreação, a proteção e preservação do meio ambiente e a promoção do desenvolvimento sustentável. Especializada em gestão de serviços de saúde seja pública ou privada, utilizando-se de técnicas inovadoras de gestão e equipe altamente qualificada, vem a transformando a realidade do atendimento à saúde por onde passa. Organização Social na Área de Saúde, foi criada para atender os seguintes objetivos: a) A prestação de serviço de saúde, incluída a assistência médica, hospitalar e de serviços auxiliares de diagnósticos e terapia, sempre observada a excelência da atuação, obtida através da aplicação das melhores práticas de gestão em saúde disponíveis no mercado; b) A formação de recursos humanos para atuação na área de saúde; c) O desenvolvimento do conhecimento voltado para as práticas de gestão em saúde, sobretrato através do incentivo a realização de cursos de formação, seminários, palestras e congressos; d) Incentivar e, se possível, viabilizar, a publicação de trabalhos próprios e de terceiros e a divulgação de conhecimentos científicos relacionados aos serviços de saúde, por meio eletrônico, de publicação de periódicos, livros, software, CD-ROM e outros recursos; e) Firmar parcerias, com órgãos públicos e privados possibilitando o desenvolvimento, aplicação e gerenciamento de novos produtos, métodos e processos educativos, de gestão, e outros na área de saúde; f) Desenvolver programas de estágio, estudos, aperfeiçoamento, prêmios, cursos e bolsas de estudo, voltados para estimular o desenvolvimento de tecnologia na área de saúde; g) Firmar contratos e convênios com pessoa jurídica de direito público e de direito privado, nacionais e internacionais, com a finalidade de viabilizar a execução dos objetivos da Associação. As atividades desenvolvidas pelas AFNE estão atreladas a metas e prazos descritos abaixo nos Contratos de Gestão e Aditivos firmados entre a Associação, o Governo do Estado do Rio de Janeiro e a Prefeitura de São Paulo. • UPA24H Niterói / Fonseca: A UPA 24h Niterói, é uma unidade de atendimento situada no Estado do Rio de Janeiro, na Rua Sá Barreto, S/N - Fonseca, Niterói, e faz parte do programa da Rede de Atendimento às Urgências, cujo objetivo é concentrar os atendimentos de saúde de complexidade intermediária, compõendo uma rede organizada em conjunto com a atenção básica, atenção hospitalar, atenção domiciliar e o Serviço de Atendimento Móvel de Urgência - SAMU 192. Através do Contrato de Gestão nº 003/2020, a AFNE está à frente do desafio de implementar um modelo de gestão de qualidade ao nível de qualidade do atendimento de atenção e urgência a saúde desempenhado na unidade de atendimento. • Seap Bangu: O Pronto Socorro Geral Dr. Hamilton Agostino Vieira de Castro - Seap Bangu, é uma unidade de atendimento situada no Estado do Rio de Janeiro, na Estrada General Emílio Maureli Filho, 1100 - Bangu, Rio de Janeiro, e faz parte da rede de Atenção Básica. A Atenção Básica é a principal porta de entrada e o centro articulador do acesso dos usuários ao Sistema Único de Saúde (SUS) e às Redes de Atenção à Saúde, orientada pelos princípios da acessibilidade, coordenação do cuidado, vínculo, continuidade e integralidade. Para atender esses princípios, a Atenção Básica desenvolve programas e ações, considerando a diversidade das necessidades de saúde dos usuários. Através do processo seletivo nº E-08/001/1290/2019, e consecutivo Contrato de Gestão nº 003/2019, a AFNE está à frente do desafio de implementar um modelo de gestão de qualidade ao atendimento de pronto socorro, destinados a população privada de liberdade que assegure assistência universal e gratuita aos egressos do sistema prisional. • São Gonçalo II: A UPA 24h São Gonçalo II, é uma unidade de atendimento situada no Estado Rio de Janeiro, na Avenida Bispo Dom João da Mata, S/N - Sta. Luzia, Laranjal, São Gonçalo, e faz parte do programa da Rede de Atenção às Urgências, cujo objetivo é concentrar os atendimentos de saúde de complexidade intermediária, compõendo uma rede organizada em conjunto com a atenção básica, atenção hospitalar, atenção domiciliar e o Serviço de Atendimento Móvel de Urgência - SAMU 192. Através do processo seletivo nº E-08/001/2173/2019, e consecutivo Contrato de Gestão nº 002/2020, a AFNE está à frente do desafio de implementar um modelo de gestão de qualidade ao nível de qualidade do atendimento de atenção e urgência a saúde desempenhado na unidade de atendimento. • São Paulo: A Estratégia Saúde da Família (ESF) é o modelo assistencial da Atenção Básica, que se fundamenta no trabalho de equipes multiprofissionais em um território adstrito e desenvolve ações de saúde a partir do conhecimento da realidade local e das necessidades de sua população. O processo de monitoramento e análise das ações e programas que compõem a ESF são desempenhadas em três instâncias técnicas e gerenciais da Secretaria Municipal de Saúde (Supervisões Técnicas de Saúde, Coordenadorias Regionais de Saúde e Coordenação de Atenção Básica), através do Processo 002/2021 - SMS/G/CP/CS, a AFNE assume a gestão das STS Santa Cecília, STS Sé, Hospital Santa Dulce dos Pobres, Bela Vista da Coordenadoria de Assistência Hospitalar, de acordo com as políticas públicas do SUS, sob o desafio de implementar um modelo de gestão de qualidade ao atendimento de pronto socorro, afim de assegurar assistência universal e gratuita à população. <u>2. Resumo das principais práticas contábeis:</u> As demonstrações contábeis em 31/12/2022, abrangem as operações dos seguintes hospitais e Unidades de Pronto Atendimento abaixo, sob a gestão da Associação Filantrópica Nova Esperança. • UPA24H Niterói / Fonseca: • Seap Bangu; • São Gonçalo II; • São Paulo (STS Santa Cecília, STS Sé, Hospital Santa Dulce dos Pobres- Bela Vista). Estas demonstrações financeiras apresentam o resumo dos registros decorrentes dos fluxos financeiros associados aos Contratos de Gestão das Entidades que não possuem Patrimônio Próprio, realizando suas atividades operacionais em nome da Secretaria Estadual de Saúde do Rio de Janeiro da Prefeitura do RJ, UPA, que são proprietários do patrimônio Físico (Edificações, equipamentos, etc.) através do qual são realizadas as atividades hospitalares sob gestão da AFNE ao qual obtém responsabilidade pelo ativo fixo no período de sua contratação. <u>2.1. Base de preparação:</u> a. Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), incluindo as disposições da Resolução CGF nº 1.409/12, que aprova a ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, e consubstancialas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). b. Base de mensuração: As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor com exceção das aplicações financeiras apresentadas a valor justo por meio do resultado. c. Moeda funcional e moeda de apresentação: Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional do ambiente econômico onde A Associação atua. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. d. Uso de estimativas e julgamentos: A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revisadas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre estimativas e premissas que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nas demonstrações financeiras do próximo exercício, estão incluídas nas seguintes notas explicativas: • Nota 17 – Provisão para contingências; e. Data de aprovação das demonstrações financeiras: A autorização de emissão dessas demonstrações financeiras ocorreu através de Assembleia Geral Extraordinária data de 26/04/2023. <u>3. Principais políticas contábeis:</u> As políticas contábeis apresentadas nessas demonstrações financeiras. a. Instrumentos financeiros: <u>Ativos financeiros:</u> A Associação reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A Associação não reconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a mesma transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Eventual participação que seja criada ou retida pela AFNE nos ativos financeiros é reconhecida como um ativo ou passivo individual. Os ativos ou passivos financeiros são compensados e o valor líquido apresentado no balanço patrimonial, somente quando, A Associação tem o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. A Associação tem o seguinte ativo financeiro não derivativo: ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado. <u>Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado:</u> Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação, ou seja, designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se a Entidade gerencia tais investimentos e toma decisões de compra e venda baseada em seus valores justos, de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício. <u>Caixa e equivalentes de caixa:</u> Incluem saldos de caixa, contas correntes (depósitos bancários à vista) e investimentos de curto prazo (aplicações financeiras) considerados de liquidez imediata ou conversível a qualquer momento em um montante conhecido de caixa, com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação e que estão sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizadas na liquidação das obrigações de curto prazo. <u>Passivos financeiros não derivativos:</u> A Associação reconhece títulos de dívida emitidos inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Associação baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas. Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, tem o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos. b. <u>Intangível:</u> <u>Reconhecimento e mensuração:</u> Registrado ao custo de aquisição, deduzido de perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis a um ativo. A amortização não é calculada. Por se tratar de um direito para operar, onde o proprietário dos bens é a Secretaria de Estado de Saúde do Rio de Janeiro e a Prefeitura de São Paulo. <u>Custos subsequentes:</u> O custo de reposição de um componente do imobilizado/intangível é reconhecido no valor contábil do item caso seja provável que os benefícios econômicos incorporados dentro do componente irão fluir para a Entidade e que seu custo pode ser medido de forma confiável. O valor contábil do componente que tem sido reposto por outro é baixado. Os custos de manutenção no dia-a-dia do imobilizado são reconhecidos no resultado conforme incorridos. c. <u>Provisão:</u> Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se houver uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As demonstrações financeiras refletem as seguintes provisões: <u>Férias:</u> Provisão constituida com base na remuneração dos empregados da Associação e dos empregados alocações nos hospitais sob gestão dessa Entidade e no período aquisitivo incorrido até a data do balanço, incluindo os encargos sociais correspondentes. <u>Provisão para contingências:</u> Provisão constituida com base na opinião dos assessores jurídicos da Associação em montante considerado suficiente para cobrir as perdas estimadas com as ações em curso. d. <u>Apuração do déficit:</u> O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios e inclui os rendimentos, encargos e variações monetárias ou cambiais a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre ativos e passivos circulantes e não circulantes, incluindo, quando aplicável, os efeitos de ajustes de ativos para o valor de mercado ou de realização. e. <u>Isenções usufruídas:</u> A Entidade, conforme orientação do CPC – Conselho Federal de Contabilidade registra a Isenção da Quota Patronal de Previdência Social usufruída, bem como o impacto do Imposto de renda, Contribuição Social, PIS e Cofins isentos por conta da obtenção da Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social - CEBAS. f. <u>Receitas e despesas financeiras:</u> As receitas financeiras abrangem basicamente as receitas de juros sobre aplicações financeiras, bem como a receita de descontos obtidos. As despesas financeiras abrang								