



FUNDAÇÃO HOSPITALAR DE MONTES CLAROS
16.920.928/0001-24
Balço Patrimonial Exercícios Findos de 31/12/2023 e 31/12/2022.



d. As aplicações financeiras são contas provenientes de recursos próprios e de convênios públicos já recebidos aguardando conclusão de licitação, a relação dos convênios está descrita na Nota nº. 11:

| | Exercício findo em | |
|--|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Aplicações Recursos Próprios | 3.636.909 | 1.308.145 |
| Aplicações Recursos Convênios Públicos | 3.946.021 | 1.483.523 |
| Total – R\$1 | 7.582.930 | 2.791.668 |

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

| | Exercício findo em | |
|--------------------------|--------------------|----------------|
| | 2023 | 2022 |
| Caixa | 26.836 | 45.512 |
| Bancos conta Movimento | 107.606 | 233.107 |
| Bancos Recursos Públicos | 514.201 | 186.646 |
| Total – R\$1 | 648.643 | 465.265 |

NOTA 5 – CRÉDITOS A RECEBER

SUS, Convênios e Particulares:

| | Exercício findo em | |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| SUS total | 4.707.189 | 5.347.981 |
| <i>Média/Alta Complexidade</i> | <i>2.145.824</i> | <i>2.236.421</i> |
| <i>Administrativo/Extrapolamento</i> | <i>2.028.383</i> | <i>2.407.795</i> |
| <i>Incentivos</i> | <i>532.982</i> | <i>703.765</i> |
| Operadoras de Saúde | 2.763.185 | 2.223.291 |
| Particulares | 310.291 | 200.730 |
| Total – R\$1 | 7.780.665 | 7.772.003 |

O saldo a receber do SUS média e alta complexidade refere-se ao faturamento de dezembro/2023, administrativo / extrapolamento refere-se aos períodos 2015/2017 (que estão sendo cobrados judicialmente).

Recursos Público a Receber:

| | Exercício findo em | |
|---|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Recurso Urgência, Emergência - Municipal (1) | 1.440.000 | 1.440.000 |
| Recurso Urgência, Emergência - Federal | 0,00 | 2.070.926 |
| Recurso Urgência, Emergência /Rede Resposta | 309.821 | 309.821 |
| Termo de Acordo Estado Rede Resposta e Pro-Hosp (2) | 2.237.167 | 2.489.351 |
| Total – R\$1 | 3.986.988 | 6.310.098 |

O saldo desse grupo refere-se aos valores a receber do Município Montes Claros e do Estado de Minas Gerais.

(1) O valor a receber refere-se ao convenio 62/2012 junto ao Município de Montes Claros para financiamento do atendimento de urgência e emergência, e que se encontra em cobrança judicial conforme processo 5002505-76.2015.8.13.0433. (2ª.cível MOC)

(2) O valor a receber refere-se ao Termo de Acordo de repasse a ser pago pela secretaria de estado da saúde.

Outras contas a receber correspondem aos valores das seguintes contas:

| | Exercício findo em | |
|---|--------------------|----------------|
| | 2023 | 2022 |
| Adiantamento a funcionário | 30.060 | 8.040 |
| Adiantamento a fornecedores (1) | 298.981 | 212.127 |
| Cessão de Credito OPM (2) | 210.568 | 232.355 |
| Impostos e Contribuições a restituir(3) | 19.008 | 19.008 |
| Despesas a Apropriar (licença de antivírus) | 31.595 | 0,00 |
| Bloqueio Judicial | 47.254 | 6.009 |
| Total – R\$1 | 637.466 | 477.539 |

(1) No montante contabilizado o valor de R\$ 194.367 refere-se ao valor pago a parceria com a Intermedice dos serviços de Hemodinâmica na qual está sendo revisada para acerto final;

(2) Os valores de cessão de credito OPM aguardando negociação de débitos junto aos fornecedores para compensação dos valores a receber;

(3) O valor de R\$ 19.008 refere-se ao FGTS pago em duplicidade aguardando decisão do pedido de restituição conforme processo 0002015-89.4.012.3807 (3ª.vara Federal-MOC);

NOTA 6 – ESTOQUES

Os estoques são mensurados pelo valor de custo. Os itens são identificados separadamente analisando todos os gastos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atual, cujo saldo é o seguinte:

| | Exercício findo em | |
|---------------------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Medicamentos | 1.800.389 | 1.111.580 |
| Materiais Hospitalares | 1.883.720 | 1.207.604 |
| Materiais de Consumo | 388.369 | 244.047 |
| Serviço de Nutrição e Dietética | 163.448 | 135.697 |
| Total – R\$1 | 4.235.926 | 2.698.928 |

NOTA 7 – INVESTIMENTOS

Valor R\$ 566,57 refere-se a cotas de participação do Banco Sicoob, todo correntista possui cotas do patrimônio do banco

Valor R\$ 250.000,00 refere-se a Título de Capitalização Caixa Econômica Federal, a aquisição condicionada pela instituição financeira aos empréstimos tomados, e serão resgatados no final do contrato.

NOTA 8 – IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, sendo depreciado pelo método linear à taxas que levam em consideração a vida útil remanescente dos bens.

| Composição: | Taxa anual Depreciação | Exercício findo em | |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|
| | | 2023 | 2022 |
| Terrenos | - | 130.876 | 130.876 |
| Edificações | 4% | 12.799.308 | 12.788.173 |
| Avaliação Patrimonial - Edificações | 4% | 18.487.847 | 18.487.847 |
| Máq. Aparelhos e equipamentos | 10% | 18.608.066 | 17.469.296 |
| Móveis e utensílios | 10% | 2.066.969 | 1.921.746 |
| Veículos | 20% | 219.100 | 219.100 |
| Equipamentos de comunicação | 10% | 34.604 | 34.604 |
| Computadores e periféricos | 20% | 1.241.012 | 1.188.772 |
| Imobilização em andamento | | 621.431 | 475.963 |
| Subtotal | | 54.209.213 | 52.716.377 |
| Depreciações acumuladas | | (28.995.526) | (26.842.977) |
| Total líquido – R\$1 | | 25.213.687 | 25.873.400 |

NOTA 9 – FORNECEDORES E OUTRAS CONTAS A PAGAR

Composição: Fornecedores

| | Exercício findo em | |
|---|--------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Fornecedores Materiais e Medicamentos | 1.492.306 | 2.111.895 |
| Fornecedores Gêneros Alimentícios | 501.564 | 542.258 |
| Fornecedores Mat.Escrit.Impr. Informática | 359.779 | 224.752 |
| Fornecedores Mat.Limpeza e Lavanderia | 599.912 | 443.538 |
| Fornecedores Serviços e outros | 3.672.786 | 3.092.102 |
| Fornecedores de OPMe | 6.925.750 | 9.209.757 |
| Fornecedores Renegociado | 2.561.018 | 0,00 |
| Total – R\$1 | 16.113.115 | 15.624.302 |

NOTA 10 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS / FISCAIS E PARCELAMENTOS

A Fundação no ano de 2017 aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária – PERT, e foi incluído todo o debito existente até 30/04/2017, o parcelamento foi feito na modalidade 120 meses, e em 2021 e 2022 aderiu ao parcelamento de transação referente aos débitos dos anos de 2018 a 2022.

Segue composição do saldo devedor que estão lançados no Circulante e Não Circulante:

| PARCELAMENTOS | Exercício findo em | | OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS | Exercício findo em | |
|-------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 | | 2023 | 2022 |
| PERT | 1.945.783 | 2.647.128 | FGTS | 5.362.272 | 2.984.932 |
| FGTS | 2.431.572 | 3.671.176 | INSS | 1.383.668 | 617.313 |
| INSS/Imp.Retidos-Simpl. | 2.728.848 | 1.035.726 | IRRF S/Salario | 743.280 | 187.885 |
| Lei 11.941 | 22.073 | 80.304 | Contr.Sindical | 7.955 | 252.969 |
| Multa CLT | 274.472 | 451.251 | Imp. Retidos | 640.745 | 1.117.560 |
| Trans.INSS/Imp.Retidos | 7.325.733 | 8.816.987 | | | |
| Total – R\$1 | 14.728.481 | 16.702.572 | Total – R\$1 | 8.137.920 | 5.160.659 |

NOTA 11 – CONVÊNIO PÚBLICOS

Em cumprimento a lei nº.11.638/07, com vigência a partir de janeiro/2008 e a NBC TG 07, os recursos público são contabilizados no passivo e transferidos para o resultado do exercício quando utilizados. Segue demonstrativo dos saldos a utilizar em 2024:

| | Exercício findo em | |
|---------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Federal | 1.428.196 | 102.585 |
| Estadual | 39.759 | 521.549 |
| Municipal | 514.222 | 0,00 |
| Emenda Parlamentar | 2.459.634 | 1.025.639 |
| Pro-Hosp | 1.520 | 1.407 |
| Covid | 2.530 | 18.989 |
| TOTAL – R\$1 | 4.445.861 | 1.670.170 |

NOTA 12 – EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS

Em 12/2020 a Fundação fez um refinanciamento do empréstimo tomado em 2017, valor do novo contrato: R\$ 21.510.018,00 – prazo total de 120 meses, valor da prestação mensal R\$ 289.523,24 – vencimento final 06/2029, taxa de juros 0,87% ao mês. E feito um empréstimo em 12/2021 no valor de R\$ 3.100.000,00 em 60 meses taxa de juros 8,16%.a + TR, em 11/2022 foi feito um empréstimo junto a CEF no valor de R\$ 2.780.000,00 em 60 meses taxa de juros 7,66%.a + TR, segue composição saldo:

| | Exercício findo em | |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Empréstimo CEF | 33.268.504 | 38.530.635 |
| (-) Juros a Apropriar | (9.747.557) | (12.452.131) |
| Total – R\$1 | 23.520.947 | 26.078.504 |

Os juros a apropriar descritos acima trata-se dos juros que são amortizados mensalmente, sendo amortizado no ano de 2023 o montante de R\$ 2.704.574.

NOTA 13 – PROVISÃO PARA CONTIGÊNCIAS

Os processos judiciais são contabilizados conforme o grau de risco indicado pelos advogados da Fundação, os graus são classificados em:

Remoto - probabilidade baixa de saída de recursos

Possível - nem provável e nem remoto

Provável - alta probabilidade de saída de recursos

COMPOSIÇÃO DOS PROCESSOS DE INDENIZAÇÃO E TRABALHISTA COM INDICAÇÃO GRAU PROVÁVEL:

| | Exercício findo em | |
|-----------------------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| Cíveis – Indenizações | 426.632 | 234.132 |
| Trabalhista (1) | 2.270.524 | 1.911.082 |
| (-)Processos trabalhista diferido | (72.035) | (199.083) |
| Total – R\$1 | 2.625.121 | 1.946.131 |

(1) O valor total de R\$ 2.270.524, o montante de R\$ 1.878.997 refere-se às rescisões negociada judicialmente e que estão sendo pagas em parcelas.

Os processos trabalhista diferido trata-se do valor a pagar da ação movida pelo sindicato dos empregados referente a “feriado em dobro” no qual vem sendo apropriado mensalmente.

Tem-se ainda os processos que conforme relatório do setor jurídico estão em andamento e tem seu grau de risco como possível e remota, nos seguintes valores: Cíveis – Indenizações erros medico no valor de R\$ 8.572.242

NOTA 14 - INFORMAÇÕES RELEVANTES

Gratuidade

O critério utilizado para a mensuração dos custos com Gratuidade considera a prestação de serviços em que o beneficiário não é obrigado a nenhuma contraprestação para fazer jus aos mesmos, considerando a valoração dos procedimentos realizados com base nas tabelas de pagamentos do SUS.

Isenção de Contribuições (INSS Patronal e COFINS)

A Entidade usufrui das isenções e imunidades de impostos por força do art.150, inciso VI, alínea “C”, e a entidade atende aos requisitos legais para isenção das referidas contribuições, estando as mesmas contabilizadas em contas de resultado, nos seguintes valores:

| | Exercício findo em | |
|---------------------|--------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 |
| INSS | 4.961.835 | 4.338.896 |
| COFINS | 1.993.676 | 1.661.481 |
| Total – R\$1 | 6.955.511 | 6.000.377 |

Percentuais de atendimentos

A Fundação obteve os seguintes percentuais de atendimento:

| | Exercício findo em | |
|------------|--------------------|-------------|
| | 2023 | 2022 |
| SUS | 76% | 64% |
| CONVÊNIO | 16% | 26% |
| PARTICULAR | 8% | 10% |
| | 100% | 100% |

Professor Paulo César Gonçalves de Almeida
Presidente

Erika Dias Blank e Silva
Contadora CRCMG 067896/0-0

