



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



BALANÇO PATRIMONIAL			
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022			
(Em Reais)			
	Nota	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO			
CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4	134.442	278.619
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3-d	3.636.909	1.308.145
BANCO/APLICAÇÕES FINANCEIRAS CONVENIOS PÚBLICOS	3-d	4.460.222	1.670.169
SUS, OPERADORAS DE SAÚDE E PARTICULARES	5	7.780.666	7.772.003
CRÉDITOS CONVÊNIOS PÚBLICOS	5	3.986.988	6.310.098
OUTRAS CONTAS A RECEBER	5	637.466	477.540
ESTOQUES	6	4.235.926	2.698.928
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		24.872.619	20.515.502
NÃO-CIRCULANTE			
DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	13	72.035	199.083
INVESTIMENTO	7	250.567	250.567
IMOBILIZADO	8	25.213.687	25.873.400
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE		25.536.289	26.323.049
TOTAL DO ATIVO		50.408.909	46.838.551
PASSIVO			
CIRCULANTE			
FORNECEDORES	9	7.595.984	6.414.545
FORNECEDORES DE CONSIGNADOS - OPME's	9	8.390.388	9.209.757
HONORÁRIOS MÉDICOS		2.924.674	3.242.685
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		1.786.061	1.619.391
OBRIGAÇÕES SOCIAIS/FISCAIS A RECOLHER	10	8.137.921	5.160.659
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	2.844.592	2.539.396
PARCELAMENTOS	10	3.360.709	3.672.520
PARCELAMENTOS - PERT	10	615.581	554.544
PROVISÕES - FÉRIAS		5.199.735	5.600.862
CONVÊNIOS PÚBLICOS	11	4.445.861	1.670.169
PROCESSOS TRABALHISTA - RESCISÕES	13	2.056.678	1.670.011
OUTRAS CONTAS A PAGAR		5.596.734	4.663.322
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		52.954.917	46.017.862
NÃO-CIRCULANTE			
PARCELAMENTOS	10	9.421.988	10.382.924
PARCELAMENTOS - PERT	10	1.330.203	2.092.584
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	20.676.354	23.539.108
OUTRAS CONTAS A PAGAR		3.715.950	3.589.206
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	13	640.478	475.202
TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		35.784.973	40.079.024
PATRIMÔNIO SOCIAL			
FUNDO PATRIMONIAL		2.422.323	2.422.323
RESERVAS DE DOAÇÕES E SUBVENÇÕES		4.965.111	4.965.111
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO		94.320	94.320
AValiação Patrimonial		18.487.847	18.487.847
DÉFICITS ACUMULADOS		(64.300.582)	(65.227.935)
TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL		38.330.982	39.258.335
TOTAL DO PASSIVO		50.408.909	46.838.551

Provisão para férias	(401.127)	827.460
Provisão para contingências	551.942	417.081
Repasses de honorários	(318.011)	294.564
Outras contas a pagar	933.411	143.447
Parcelamentos	(1.974.091)	5.665.011
Convênios Públicos	2.775.691	(1.601.801)
Caixa aplicado nas Atividades Operacionais	9.025.033	(396.000)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de imobilizado	(1.492.836)	(1.508.817)
Caixa aplicado nas Atividades de Investimento	(1.492.836)	(1.508.817)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (amortização) de financiamentos	(2.557.557)	874.800
Caixa gerado nas Atividades de Financiamento	(2.557.557)	874.800
(REDUÇÃO) AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES	4.974.640	(1.030.017)
Caixa e Equivalentes no início do exercício	3.256.933	4.286.950
Caixa e Equivalentes ao final do exercício	8.231.573	3.256.933
(Redução) Aumento	4.974.640	(1.030.017)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	(Em Reais)				
	Patrimônio Social	Reservas doações e subvenções	Reserva de Reavaliação	Déficits acumulados	Total
Saldo em 31.12.21	2.422.323	4.965.111	18.754.218	(61.371.152)	(35.229.499)
Ajustes de exercícios anteriores				(21.417)	(21.417)
Constituição de reserva			-	-	-
Realização da reserva de reavaliação			(172.051)	172.051	-
Déficit do exercício				(4.007.419)	(4.007.419)
Saldo em 31.12.22	2.422.323	4.965.111	18.582.166	(65.227.935)	(39.258.335)
Ajustes de exercícios anteriores				301.170	301.170
Constituição de reserva			-	-	-
Superavit do exercício				626.182	626.182
Saldo em 31.12.23	2.422.323	4.965.111	18.582.166	(64.300.582)	(38.330.982)

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022
RECEITAS	78.323.548	66.590.365
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS HOSPITALARES	63.546.140	52.731.681
CONVÊNIOS PÚBLICOS	12.825.598	12.082.930
OUTRAS RECEITAS	1.951.811	1.775.754
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	37.014.303	34.797.884
MATERIAIS E MEDICAMENTOS	19.781.848	19.326.987
SERVIÇOS DE TERCEIROS	14.948.756	13.596.767
ÁGUA, LUZ ELÉTRICA E TELEFONE	1.112.110	1.015.193
OUTROS CUSTOS	1.171.588	858.936
VALOR ADICIONADO BRUTO	41.309.246	31.792.481
RETENÇÕES	2.152.548	2.302.542
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	2.152.548	2.302.542
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	39.156.697	29.489.939
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	2.347.775	760.997
RECEITAS FINANCEIRAS	2.347.775	760.997
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	41.504.472	30.250.936
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	41.504.472	30.250.936
PESSOAL	35.383.981	29.557.134
JUROS	5.430.010	4.599.886
ALUGUÉIS	64.298	101.336
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	626.182	- 4.007.419

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Hospitalar de Montes Claros, criada em 28.09.1987, com sede em Montes Claros - MG, é uma entidade civil de direito privado sem fins lucrativos, com declaração de utilidade pública municipal, estadual e federal, e certificado de filantropia. Tem como objetivo prioritário prestar assistência médica, paramédica e gratuita às pessoas carentes de recursos sem distinção de cor, sexo, idade, raça, profissão, nacionalidade, estado civil, credo político e religioso. Tal assistência se fará conforme prescrição médica, em regime de internação ou em ambulatório. A capacidade instalada do Hospital Aroldo Tourinho, mantido pela Fundação, é de 185 leitos, dos quais 126 foram contratados pelo Sistema Único de Saúde (SUS). A instituição, considerada como de assistência social, possui imunidade de impostos nos termos da Constituição Federal, e seus recursos financeiros para a promoção de seus objetivos estatutários vêm do SUS (Sistema Único de Saúde), de convênios, de atendimentos particulares, e de convênios públicos da união e estadual (Convênio Urgência e Emergência, Atenção a Rede Resposta e Pró-Hosp).

NOTA 2 - BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis e conforme a Resolução CFC 1409/2012 ITG 2002, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, sendo atendidas inclusive as orientações técnicas expedidas pelo Ministério da Saúde e demais disposições da Lei 12.101/2009, e pelo INSS - Instituto Nacional de Seguridade e Demais disposições complementares aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, estando apresentadas de forma comparativa em relação às demonstrações contábeis do exercício anterior em moeda corrente nacional.

As Demonstrações Financeiras do exercício fundo em 31 de dezembro de 2023 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2022, de forma a permitir a comparabilidade, conforme determina as Normas Brasileiras de Contabilidade.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente e a todos os exercícios aprestados nas demonstrações financeiras.

- Adoção do Regime de Competência para o registro contábil das operações;
- Os ativos e passivos vencíveis até o término do exercício seguinte estão classificados no Circulante e os excedentes a esse prazo no Não circulante;
- Os créditos com convênios públicos foram classificados obedecendo ao Pronunciamento Técnico CPC 07, onde os convênios enquanto não utilizados / recebidos são registrados no ativo em conta partida do passivo.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022	VARIAÇÃO
RECEITAS OPERACIONAIS			
SUS MC/AC	23.223.711	22.656.226	3
SUS INCENTIVOS	16.850.388	7.845.005	115
OPERADORAS DE SAÚDE	17.602.238	16.337.913	8
ATENDIMENTO PARTICULAR	6.827.721	6.767.802	1
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	(851.478)	(780.906)	9
(-) GRATUIDADE	(106.441)	(94.358)	13
OUTRAS RECEITAS	1.951.811	1.775.754	10
CONVENIOS PÚBLICOS	12.825.598	12.082.930	6
	78.323.548	66.590.365	18
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS HOSPITALARES			
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(68.097.623)	(61.551.701)	11
	(68.097.623)	(61.551.701)	11
SUPERÁVIT / (DEFICIT) OPERACIONAL	10.225.926	5.038.664	103
DESPESAS OPERACIONAIS			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(6.517.508)	(5.207.194)	25
	(6.517.508)	(5.207.194)	25
RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS			
RECEITAS FINANCEIRAS	2.347.775	760.997	209
DESPESAS FINANCEIRAS	(5.430.010)	(4.599.886)	18
	(3.082.236)	(3.838.888)	-20
TRABALHO VOLUNTARIO			
RECEITA GRATUIDADE TRABALHO VOLUNTARIO	-	245.000	
DESPESA TRABALHO VOLUNTARIO	-	(245.000)	
RECEITAS E DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
INSS COTA PATRONAL	4.961.835	4.338.896	
ISENÇÃO USUFRUÍDA	(4.961.835)	(4.338.896)	
COFINS S/RECEITA	1.488.164	1.426.131	
ISENÇÃO USUFRUÍDA	(1.488.164)	(1.426.131)	
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	626.182	(4.007.419)	-116

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO METODO INDIRETO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit	626.182	(4.007.419)
Ajustes por:		
Ajustes de exercícios anteriores	301.170	(21.417)
Depreciações e amortizações	2.152.548	2.302.542
Déficit ajustado	3.079.901	(1.726.293)
Redução (Aumento) nos ativos		
Clientes	(8.664)	(1.654.138)
Estoques	(1.536.998)	(380.518)
Convênios Públicos	2.323.111	(1.424.867)
Outros créditos	(32.879)	665.436
Aumento (Redução) nos passivos		
Fornecedores	488.814	1.682.038
Salários e ordenados a pagar	166.669	358.870
Obrigações fiscais e sociais	2.977.262	(3.662.290)

