

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ASSISTENCIAL E QUALIDADE

Competência: 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023

GLOSSÁRIO

Admissão: É a entrada do paciente no setor de internação, seja por transferência externa ou por transferência interna. / **Nota Técnica:** Para cálculos de indicadores do hospital, apenas é incluído as admissões externas.

Alta a Pedido: É a saída do paciente do hospital sem autorização médica, porém com comunicação e assinatura do formulário da saída ao setor em que o paciente estava internado, motivada pela decisão do paciente ou de seu responsável de encerrar a modalidade de assistência que vinha sendo prestada ao paciente. / **Termo Equivalente:** Desistência de Tratamento.

Alta Melhorada: Ato médico que determina a finalização da modalidade de assistência que vinha sendo prestada ao paciente por evolução do quadro clínico.

Evasão: É a saída do paciente do hospital sem autorização médica e sem comunicação da saída ao setor em que o paciente estava internado.

Leito Bloqueado: É o leito que, habitualmente, é utilizado para internação, mas que no momento não pode ser utilizado por qualquer razão (características de outros pacientes que ocupam o mesmo quarto ou enfermaria, manutenção predial ou de mobiliário, falta transitória de pessoal).

Leito Instalado: É o leito habitualmente utilizado para internação, mesmo que eventualmente não possa ser utilizado por um período. / **Termo equivalente:** Leito Permanente, Leito Ativo.

Leito Ocupado: É o leito que está ocupado por um paciente no momento. / **Nota Técnica:** O leito é considerado ocupado até a saída efetiva do setor de internação, ou seja, se o paciente não estiver nele temporariamente, ainda é considerado ocupado.

Leito Operacional: É o leito que está ocupado e o que pode ser utilizado no momento, ainda que esteja desocupado.

Leito Vago: É o leito que pode receber um paciente, mas que não está sendo utilizado no momento.

Leito/dia: Unidade de medida que representa a quantidade de disponibilidade de um leito hospitalar por um dia hospitalar. / **Termo Equivalente:** leito operacional/dia. / **Nota Técnica:** a quantidade de leitos/dia corresponde aos leitos operacionais disponíveis, sendo eles ocupados ou não e pode variar de um dia para o outro de acordo com o bloqueio e desbloqueio de leitos com a utilização de leitos extras.

Transferência Externa: Mudança de um paciente de um hospital para outro.

Transferência Interna: Mudança de um paciente de um setor de internação para outro dentro do mesmo hospital. O paciente não recebe alta e não é realizada nova internação, ou seja, toda a permanência de um paciente dentro de um hospital corresponde a uma única internação.

SUMÁRIO

GLOSSÁRIO	2
1. Introdução.....	5
2. Produção Assistencial.....	6
2.1. Internação.....	6
2.1.1. Clínica Médica.....	7
2.1.2. Saídas Cirúrgicas.....	8
2.2. Atendimento às Urgências.....	8
2.3. Atendimento Médico Ambulatorial.....	10
2.4. Atendimento Não Médico Ambulatorial.....	10
2.5. SADT	12
2.5.1. Raio X.....	13
2.5.2. Ultrassonografia.....	13
2.5.3. Tomografia.....	13
2.5.4. Colangiopancreatografia (CPRE).....	13
2.5.5. Colonoscopia.....	14
2.5.6. ECG.....	14
2.5.7. Endoscopia Digestiva.....	14
2.5.8. Endoscopia via respiratória.....	14
2.5.9. Ultrasson Doppler.....	14
2.5.10. Ressonância magnética	14
3. Hospital Dia	15
4. Metas de Desempenho	15
5. Financeiro.....	17
5.1. Ranking de custos por centro.....	17
5.2. Relatório de Composição e Evolução dos custos.....	18
5.3. Resultado Operacional.....	21
5.4. Respostas referente aos questionamentos da ATA de Reunião do dia 03/03/2023	22
5.5. Anexo.....	31
6. Projetos	31
6.1. Acreditação ONA:	32
6.2. Atendimento AVC Hospital de Urgência de Goiás – Dr Valdemiro da Cruz – HUGO.....	32
6.3. Resultados / Implantação de projetos	35
6.3.1. Projeto Paciente seguro comunicação efetiva – SBAR MOINHO DOS VENTOS.....	35
6.3.2. Projeto Terapêutico Singular – PTS	36
6.3.3. Time de Resposta Rápida – TRR.....	37

1. Introdução

Em consonância com o Contrato de Gestão 39/2022 e ao II termo Aditivo ao contrato nº39/2022, firmado entre o Estado de Goiás e o Instituto CEM, para a gestão do Hospital Estadual de Urgências de Goiás Dr. Valdemiro Cruz, localizado na Avenida 31 de março, S/N, Setor Pedro Ludovico, Goiânia - Goiás, 74820-300 apresenta-se, nesta oportunidade, os relatórios e evidências das atividades executadas.

Este relatório possui dados referentes à produção dos atendimentos realizados na competência do período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023, em análise referente à produção assistencial, indicadores de qualidade, censo de origem dos pacientes atendidos e referenciados e análise crítica de cada item do conjunto.

2. Produção Assistencial

As metas de produção são compostas, nos termos do Contrato de Gestão, pelos seguintes indicadores:

- Internações (Saídas hospitalares).
- Cirurgias programadas eletivas,
- Atendimento Ambulatorial
- Procedimentos Ambulatoriais
- Hospital Dia
- Exames SADT Externo

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023, foram realizados os procedimentos listados abaixo, de acordo com o pactuado pelo contrato de gestão. A tabela 1 mostra o realizado em comparação a meta estipulada em contrato, onde o Δ representa a diferença percentual entre o realizado e esta meta.

Tabela 1 – Realizado em comparação a meta por grupo-indicador

Linhas de Contratação	Meta Mensal	REALIZADO					Meta Semestral	% Atingido	Δ
		Out (28-31)	Nov	Dez	Jan	Fev (01-24)			
Internação (Saídas Hospitalares)	1.690	89	1.316	1.297	1.526	1.171	6737	80%	- 19,86%
Cirurgias Programadas Eletivas	248	108	111	96	182	39	989	54%	- 45,80%
Atendimento Ambulatorial	4.500	698	5.395	4.745	5.084	5.170	17938	118%	17,58%
Procedimento Ambulatoriais	660	28	183	218	393	390	2631	46%	- 53,93%
Hospital Dia	660	39	297	328	629	460	2631	67%	- 33,37%
Exames SADT Externo	1.750	301	2.779	2.360	2.841	2.453	6976	154%	53,87%
Total	9.508	1.263	10.081	9.044	10.655	9.683	37.902	107%	7,45%

Fonte: Sistema MV

2.1. Internação

O indicador de internação é dividido em saída hospitalar, para as alas de clínicas médicas, saídas cirurgica, saída cirurgica eletiva.

A saída hospitalar é contabilizada a partir da quantidade de pacientes

egressos na unidade e é categorizada em alta por melhora, alta pedida, alta por evasão, transferências externas e óbitos. A diária hospitalar ou paciente/dia é contabilizada a partir da quantidade de pacientes assistidos por dia durante o mês.

A tabela 2 apresenta o resultado de saída hospitalar por tipo de leito em comparação com a meta pactuada e a tabela 3 o resultado de atendimento ambulatorial. O Δ representa a diferença percentual entre o realizado e a meta pactuada.

SAÍDAS HOSPITALARES POR ESPECIALIDADE	Metas Mensal	Out (28-31)	Nov	Dez	Jan	Fev (01-24)	Meta Semestral	% Atingido	Δ
Clínica Médica	310	48	402	429	368	285	1236	124%	24%
Clinica neurológica	43	6	99	76	96	72	171	204%	104%
Saídas cirúrgicas	1.089	31	803	773	821	680	4341	72%	-28%
Saídas cirúrgicas eletivas	248	10	111	95	175	134	989	53%	-47%
Total	1.690	95	1.415	1.373	1.460	1.171	6.737	82%	-18%

Tabela 2 - Saída Hospitalar de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023

ATENDIMENTO AMBULATORIAL	Meta Mensal	Out (28-31)	Nov	Dez	Jan	Fev (01-24)	Meta Semestral	% Atingido	Δ
Consultas Médicas	3.000	516	4060	3.575	3.889	3918	11959	133%	33%
Consultas não Médicas	1.500	182	1.335	1.170	1.195	1.252	5.979	86%	-14%
Total	4.500	698	5.395	4.745	5.084	5.170	17.938	118%	18%

Tabela 3 - Consultas de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023

2.1.1. Clínica Médica

O contrato de gestão 39/2022, firmado entre o Estado de Goiás e o Instituto CEM, indica a existência de 70 leitos de clínica médica.

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 obteve-se 8.400 leitos/dia instalados. Neste período obteve-se 793 leitos bloqueados, por motivos de isolamento. Ao longo desse período supracitado foram contabilizados 7406 pacientes/dia, correspondente a uma taxa de ocupação média global de 94,30% e tempo médio de permanência de 6,55 dias.

De acordo com a meta estipulada no aditivo II do contrato de gestão, as saídas hospitalares resultantes da clínica médica são de 362 saídas/mês e 1236 saídas/período logo obtivemos um resultado no quantitativo de 1.532 saídas, representando 124% da meta.

A seguir será abordado o detalhamento dos dados de cada tipo de saída existente na unidade.

2.1.2. Saídas Cirúrgicas

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023, obteve-se 12.840 leitos/dia instalados. Neste período ocorreu o bloqueio de 2131 leitos, por motivos de isolamento. Ao longo deste período de 2022 foram contabilizados 24.366 pacientes/dia, correspondente a uma taxa de ocupação global de 97,42% e tempo médio de permanência de 6,75 dias.

O quantitativo de saídas cirúrgicas realizadas não atingiu a 100% da meta estipulada, pelo fato da ocupação não estar em 100%, logo o quantitativo de saída é proporcional ao quantitativo de ocupação.

Nos indicadores de desempenho foi estabelecido taxa de ocupação $\geq$ 85%, no entanto, para se aproximar da meta de saídas é necessário usar toda a capacidade instalada continuamente, elevando os patamares de ocupação a 100%, fato que compromete a qualidade da assistência hospitalar, uma vez que a superlotação pode aumentar o índice de infecção hospitalar e impactar na segurança do paciente, sem contar que pelo perfil assistencial do HUGO ter sua capacidade total comprometida impede o atendimento de casos de catástrofes que possam ocorrer em qualquer ponto do Estado.

Ademais, o hospital é porta aberta às urgências atendendo pacientes politraumatizados graves que muitas vezes se submetem a vários procedimentos cirúrgicos durante a internação, tendo longa permanência hospitalar, fato que impacta no giro de leitos e consequentemente na rotatividade dos pacientes na unidade.

2.2. Atendimento às Urgências

Os atendimentos de urgência referem-se a demanda espontânea ou referenciada que necessitam de atendimento em unidade especializada em menor tempo possível.

A organização da Rede de Atenção às Urgências (RUE) da qual o HUGO faz parte no contexto da rede de Goiás tem por finalidade articular e integrar toda a estrutura assistencial, objetivando ampliar e qualificar o acesso humanizado e integral aos usuários em situação de urgência nos serviços de saúde de forma ágil e oportuna.

A principal porta de acesso da população à rede de urgências geralmente são as Unidades de Pronto Atendimento-UPA que são estabelecimentos de complexidade intermediária entre a rede básica e a rede hospitalar, que tendem a absorver as demandas de menor gravidade, realizando o encaminhamento imediato para as unidades de maior suporte nos casos em que a condição do paciente requeira atendimento especializado.

O HUGO faz parte da rede hospitalar de atendimento às urgências de maior complexidade e gravidade, recebendo pacientes na sua grande maioria vítimas de trauma ou violência, transportados pelos serviços de resgate, bem como encaminhados de outros locais através da atuação dos complexos reguladores.

Trazer o conceito dessa categoria de atendimento é importante para evidenciar que se trata de uma linha de serviços de saúde da rede pública em que não há um processo específico de captação do paciente por parte do hospital, ou seja, não se afigura exequível implementar medidas para “aumentar” o número de atendimentos de urgência, uma vez que os fatores que desencadeiam a demanda são externos.

O Contrato de Gestão ora firmado não contempla meta contratual referente aos atendimentos de urgência. No período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foram realizados 3.164 atendimentos de urgência, de acordo com os tipos de acolhimento e classificação de risco.

2.3. Atendimento Médico Ambulatorial

O indicador de atendimento médico ambulatorial é a quantidade de consultas ofertadas durante todo o mês.

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023, foram realizados 15.958 consultas, correspondendo a 133% da meta total de atendimentos. A tabela 4 apresenta a quantidade de atendimentos realizados por especialidade médica indicada no contrato de gestão.

Tabela 4 – Atendimentos Médico Ambulatorial de 30 de junho a 27 de outubro de 2022

Atedimento medico por especialidade	Meta Mensal	Out (28-31)	nov	Dez	Jan	Fev (01-24)	Meta semestral	% Atingido
Cardiologia		36	225	236	271	325		
Clinica Medica		150	1116	964	1058	952		
Endocrinologia		0	36	22	48	26		
Nefrologia		0	25	16	25	16		
Geriatra		8	47	55	86	43		
Infectologia		9	26	26	26	33		
Neurologia clinica		0	71	66	78	105		
Ortopedia e Traumatologia		239	1873	1.647	1.736	1.812		
Hematologia		9	14	20	46	21		
Angiologia e Clinica Vascular		11	55	65	76	68		
Cirurgia Torácica		0	14	19	19	19		
Neurocirurgia		3	85	101	87	60		
Pneumologia		0	36	34	11	22		
Cirurgia Geral		48	393	254	271	364		
Gastroenterologia		0	27	35	30	37		
Cuidado Paliativo		0	0	0	0	0		
Urologia		3	17	15	21	15		
Total	3.000	516	4.060	3.575	3.889	3.918	11.959	133%

Fonte: Sistema MV

2.4. Atendimento Não Médico Ambulatorial

É muito importante destacar que o atendimento não-médico ambulatorial não possui meta individual por multiprofissional pactuada pelo contrato de gestão, tendo apenas uma meta global de atendimentos não médicos no quantitativo de 1500/mês. Sabe-se que uma equipe multidisciplinar bem-estruturada é fundamental como estratégia para tornar o atendimento mais

qualificado, efetivo e seguro para o paciente. Além de propiciar ~~de~~ ações que resultem em benefícios clínicos, humanísticos e econômicos para a instituição.

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023, foram ofertados atendimentos, categorizados em: enfermagem, fisioterapia, fonoaudiologia, nutrição, farmácia clínica e bucomaxilo, serviço social e psicologia. O gráfico 5 e tabela 6 apresentam as proporções dos atendimentos realizados durante o período em questão:

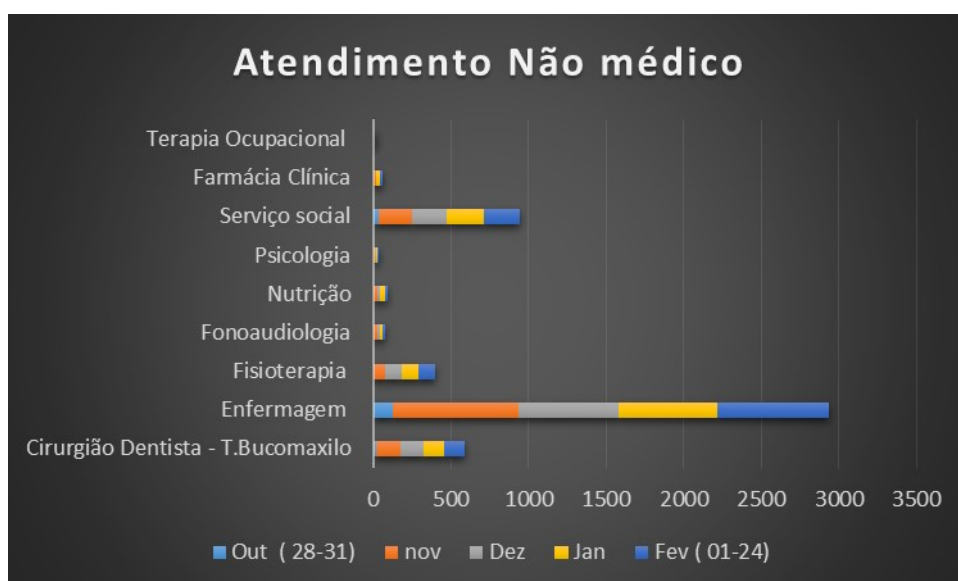


Gráfico 5 – Atendimento Não-Médico de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023

Atendimento não médico por especialidade	Meta mensal	Out (28-31)	nov	Dez	Jan	Fev (01-24)	Meta semestral	% Atingido
Cirurgião Dentista - T.Bucomaxilo		19	159	149	128	136		
Enfermagem		123	812	648	638	712		
Fisioterapia		0	79	105	110	107		
Fonoaudiologia		5	19	21	15	12		
Nutrição		0	23	17	32	21		
Psicologia		1	7	9	10	11		
Serviço social		34	218	220	238	235		
Farmácia Clínica		0	18	1	24	18		
Terapia Ocupacional		0	0	0	0	0		
total	1500	182	1335	1170	1195	1252	5979	86%

Tabela 6 – Atendimento Não-Médico de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023

Percebe-se que a unidade obteve 86% da meta global, o não atingimento da meta, justifica-se pelo total de absenteísmo. A unidade ofertou um total de 9.057 consultas, foram agendadas um total de 6.466 consultas e foram realizadas 5.134. Como pode-se verificar que, ocorreu um absenteísmo de 1.332 consultas, justificando assim os 14% restante para atingir-se a meta.

2.5. SADT

O indicador do SADT (Serviço de Apoio Diagnóstico Terapêutico) é o somatório dos diagnósticos realizados durante todo o mês.

O 2º aditivo do contrato de gestão possui meta pactuada em 1750 diagnósticos por mês, dividido em especialidades, sendo elas: Raio x, USG, Tomografia, Colonoscopia, ECG, Endoscopia Digestiva, Endoscopia via urinária, Endoscopia via respiratória, USG dopler, Ressonância magnética e Ecocardiograma.

A unidade HUGO, no período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foi realizado a quantia de 10.734 diagnósticos, equivalente à 154% da meta pactuada global. A tabela 7 mostra a quantidade de diagnósticos discriminado por especialidade segmentado por meses e também o quantitativo de absenteísmo.

Tabela 7 – SADT de 30 de junho a 27 de outubro de 2022

Exames Externos realizados	Meta Mensal	Outubro 31/10/2023	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro 01 a 24/02/2023	Meta semestral	% Atingido	Absenteísmo
RAIO X	800	162	1689	1432	1715	1418	3189	201%	0
USG	100	21	124	61	132	167	399	127%	0
TOMOGRAFIA	450	49	395	377	318	318	1794	81%	953
Colangiopancreatografia (CPRE)	-	-	-	-	-	-	-	0%	0
Colonoscopia	-	1	24	24	31	35	0	0%	0
ECG	300	13	134	79	173	128	1196	44%	2173
Endoscopia digestiva	50	4	103	53	62	35	199	129%	0
Endoscopia via urinária	-	-	-	-	-	-	-	0%	0
Endoscopia via respiratória	-	0	4	0	1	0	0	0%	0
USG Doppler	50	20	109	124	166	167	199	294%	0

RESSONÂNCIA MAGNÉTICA	-	31	197	188	208	154	0	0%	0
Ecocardiograma	-	0	0	22	35	31	0	0%	0
Total	1.750	301	2.779	2.360	2.841	2.453	6.976	154%	

Fonte: Sistema MV

Nos subitens a seguir os dados de cada exame, serão detalhados representando os percentuais referentes aos diagnósticos realizados em relação a meta pactuada em contrato.

2.5.1. Raio X

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foi realizado um total de 6.416 raio-x, representando 201% da meta pactuada em contrato.

A unidade ofertou um total de 4.960 exames de raio-X.

2.5.2. Ultrassonografia

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foi realizado um total de 505 USG, representando 127% da meta pactuada em contrato.

A unidade ofertou um total de 900 exames de ultrassonografia.

2.5.3. Tomografia

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foi realizado um total de 1.457 tomografias, representando 81% da meta pactuada em contrato.

A unidade ofertou um total de 2410 exames de tomografia, porém, apenas 1.726 exames foram realizados, logo, ocorreu um absenteísmo de 953 exames, justificando assim que os 19% faltantes para se bater a meta, foi em decorrência dos absenteísmos.

2.5.4. Colangiopancreatografia (CPRE)

Com o 2º aditivo do contrato de gestão, não há meta pactuada para colangiopancreatografia (CPRE).

2.5.5. Colonoscopia

Com o 2º aditivo do contrato de gestão, não há meta pactuada para colonoscopia, porém, a unidade ofertou 240 vagas no período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 para o exame e foram realizados 115 exames.

2.5.6. ECG

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 .foi realizado um total de 527 ECG, representando 44% da meta pactuada em contrato.

A unidade ofertou um total de 2700 exames de ECG, porém, apenas 527 exames foram realizados , logo, ocorreu um absenteísmo de 2173 exames, justificando assim que os 56% faltantes para se bater a meta, foi em decorrência dos absenteísmos.

2.5.7. Endoscopia Digestiva

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foi realizado um total de 257 diagnósticos, representando 129% da meta pactuada em contrato.

A unidade ofertou um total de 530 exames de Endoscopia digestiva.

2.5.8. Endoscopia via respiratória

Com o 2º aditivo do contrato de gestão, não há meta pactuada para Endoscopia Via respiratória, porém, a unidade ofertou 240 vagas no período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 para o exame e foram realizados 5 exames.

2.5.9. Ultrasson Doppler

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023 foi realizado um total de 586 Doppler, representando 294 % da meta pactuada em contrato.

2.5.10.Ressonância magnética

Com o 2º aditivo do contrato de gestão, não há meta pactuada para Ressonância Magnética e foi realizado um total de 778 Ressonância Magnética.

A unidade ofertou um total de 1000 exames de Ressonância magnética no período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023.

3. Hospital Dia

Apesar de ter a meta pactuada em contrato de gestão, não havia nas dependências do HUGO espaço físico adequado para a realização dos atendimentos classificados como hospital dia.

O Instituto CEM, pensando em atender todas as metas estipuladas no contrato de gestão, realizou uma grande busca ativa de um espaço físico. Ao encontrar um local adequado, fez-se necessário realizar algumas reformas no mesmo, onde levou algum tempo. Com isso, o hospital dia na unidade foi implantado de fato em setembro/2022.

Durante o período de 28 de outubro de 2022 a 24 de fevereiro de 2023, a unidade obteve um total de 1753 atendimentos, correspondendo a 67% da meta compactuada. O não atingimento da meta, se dá devido ser um serviço implantado recentemente na unidade, logo, precisa-se estabelecer um perfil epidemiológico dos pacientes a serem atendidos no hospital dia.

Hospital dia	Meta Mensal	Out (28-31)	nov	Dez	Jan	Fev (01-24)	Meta semestral	% Atingido
Total	660	39	297	328	629	460	2631	67%

4. Metas de Desempenho

O Contrato de Gestão nº 39/2022, firmado entre o Estado de Goiás e o Instituto CEM, estabelece que 10% do valor global do orçamento, denominado parte variável, estejam vinculados ao cumprimento de metas relativas à avaliação do desempenho e qualidade dos serviços apresentados. Esses indicadores são definidos de acordo com o perfil de cada unidade hospitalar, foi definido para o HUGO os seguintes indicadores:

- Taxa de Ocupação Hospitalar.
- Média de Permanência Hospitalar.
- Índice de Intervalo de Substituição.
- Percentual de Ocorrências de Glosas no SIH (DATASUS).
- Taxa de Readmissão em UTI.
- Taxa de Readmissão Hospitalar.
- Percentual de Suspensão de Cirurgias Por Condições Operacionais.

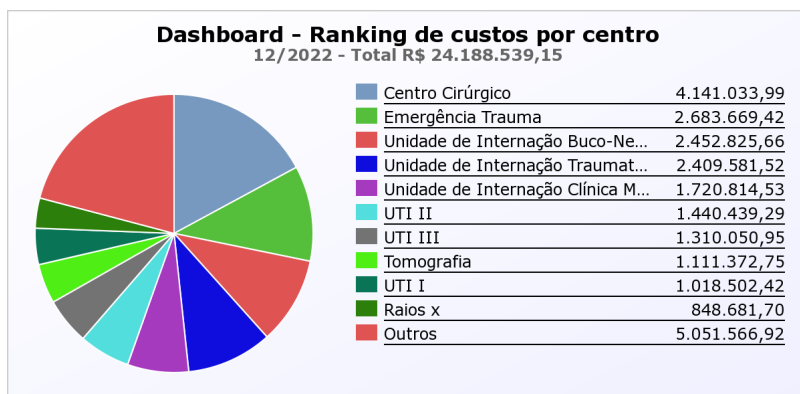
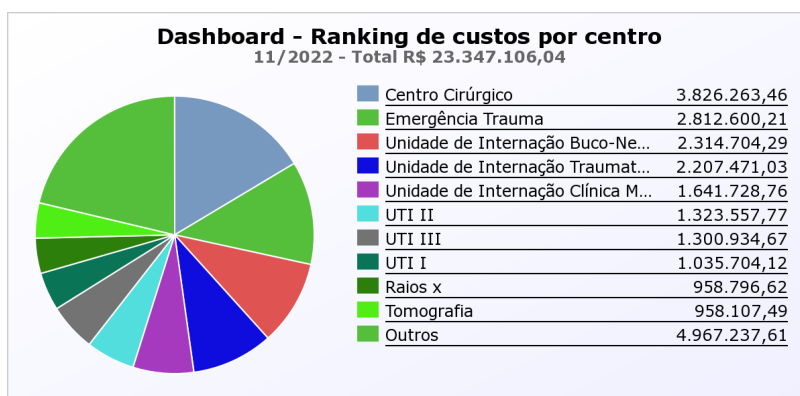
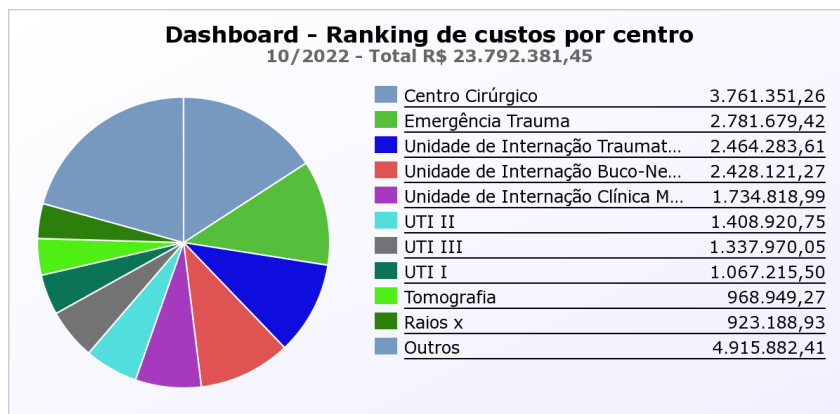
A Organização Social Instituto CEM apresentou os indicadores relativos às metas de desempenho no período analisado conforme tabela descritiva a seguir:

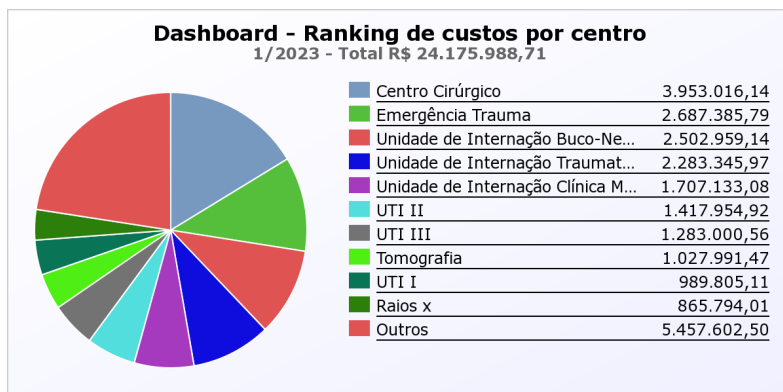
INDICADORES DE DESEMPENHO	Metas mensais	out/22	nov/22	dez/22	jan/22	fev/22	Resultado	% de execução em relação a meta
1- Taxa de Ocupação Hospitalar	≥ 85%	94,34%	97,18%	97,33%	97,46%	95,99%	96,46%	113%
2- Média de Permanência Hospitalar em dias	≤ 7	6,07	5,90	6,08	5,38	5,34	5,75	118%
3- Índice de Intervalo de Substituição (horas)	≤30	6,37	4,10	4,00	3,37	5,35	4,64	185%
4- Taxa de Readmissão em UTI (48hs)	< 5%	4,72%	5,15%	2,61%	4,72%	6,00%	4,64%	199%
5- Taxa de Readmissão Hospitalar (29 dias)	≤ 20%	4,37%	4,12%	3,70%	5,25%	5,46%	4,58%	200%
6- Percentual de Ocorrência de Glosas no SIH – Datasus	≤ 1%	0,09%	0,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	200%
7- Percentual de suspensão de Cirurgias Programadas por condições operacionais (causas relacionadas a organização da unidade)	≤ 3%	3%	1,9%	1,6%	2%	1,95%	2,09%	199%
8- Percentual de suspensão de Cirurgias Programadas por condições operacionais (causas relacionadas ao paciente)	≤ 5%	4%	5,6%	3,8%	5%	5%	4,68%	199%
9- Percentual de investigação da gravidade de reações adversas a medicamentos (Farmacovigilância)	≥ 95%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%	100,00%	105%
10- Razão do quantitativo de consultas ofertadas	2	1,19%	1,23%	1,39%	1,44%	1,22%	1,29%	199%
11 – Percentual de manifestações queixosas recebidas no sistema de ouvidoria (SUS)	<5%	4%	3%	4%	2,65%	2,01%	3,13%	120%

12- Percentual de exames de imagem com resultado disponibilizado em 10 dias	≥ 70%	100%	100%	100%	100,00%	100,00%	100,00%	143%
---	-------	------	------	------	---------	---------	---------	------

5. Financeiro

5.1. Ranking de custos por centro





Devido toda a capacidade instalada do Centro Cirúrgico, o setor lidera o Ranking de Custos por Centro da unidade. Vale destacar também que o constante número de cirurgias realizadas no período, além de esforços mantidos para melhor performance no quantitativo de cirurgias eletivas a serem realizadas, contribuíram para o aumento nos gastos com a prestação de serviços de profissionais médicos e também ao aumento no consumo de Mat/Med, no que diz respeito às OPME. No período tivemos uma média mensal de 1577 cirurgias realizadas e 2.054:20 horas cirúrgicas.

5.2. Relatório de Composição e Evolução dos custos



Relatório de composição/evolução de custos

Hospital Estadual de Urgências de Goiânia Dr. Valdemiro Cruz (HUGO) - Instituto Cem 10/2022 - 1/2023 - Com Depreciação - Com Recursos Externos

Conta de custo	10/2022	11/2022	12/2022	1/2023
	Valor	Valor	Valor	Valor
Diretos				
Pessoal Não Médico				
Salários e Ordenados Não Médicos - CLT	4.092.874,08	3.776.202,86	3.767.507,41	3.958.234,77
Encargos Sociais Não Médicos	1.818.873,24	1.678.144,55	1.674.280,29	1.759.039,53
Provisões Não Médicos - CLT	298.370,52	275.285,19	274.651,29	288.555,31
Benefícios Não Médicos	9.186,36	8.027,46	9.080,67	9.269,42
Salários e Ordenados Não Médicos - Servidores Glosado	857.058,91	889.838,97	932.859,18	928.790,17
Encargos Sociais Não Médicos - Servidores Glosado	95.219,24	98.861,11	103.640,65	103.188,59
Benefícios Não Médicos - Servidores Glosado	79.500,02	82.950,01	73.716,69	75.583,36
Prêmio Incentivo - Servidor Não Médico Glosado	316.939,40	316.981,18	321.178,47	322.452,93
Contribuição Patronal Servidores Não Médicos	202.870,10	199.751,88	199.259,82	200.013,42
Serviços de Terceiros Não Médicos - PJ	106.719,97	106.720,00	101.869,88	84.220,00
Serviços de Terceiros Diretoria - PJ	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
RPA Não Médicos	0,00	18.814,31	33.415,75	20.056,08
Encargos Sociais - RPA Não Médico	0,00	3.762,86	6.683,15	4.011,22
Total Pessoal Não Médico	7.937.611,85	7.515.340,38	7.558.143,26	7.813.414,80

Pessoal Médico

Salários e Ordenados Médicos - CLT	6.742,40	6.742,40	6.742,40	6.760,40
Encargos Sociais Médicos	2.996,32	2.996,32	2.996,32	3.004,32
Provisões Médicos - CLT	491,52	491,52	491,52	492,83
Salários e Ordenados Médicos - Servidores Glosado	856.152,40	883.724,67	916.722,30	883.441,78
Encargos Sociais Médicos - Servidores Glosado	95.118,53	98.181,81	101.847,85	98.150,38
Prêmio Incentivo - Servidor Médico Glosado	273.501,79	274.002,59	276.127,97	275.777,33
Contribuição Patronal Servidores Médicos	189.796,66	186.856,30	183.676,18	185.059,22
Salários e Ordenados Médicos - Residentes Glosado	77.519,31	71.035,36	71.035,36	79.658,17
Encargos Sociais Residência Médica (INSS)	8.527,12	7.813,89	7.813,89	8.762,40
Contribuição Patronal - Residentes Glosado	15.503,86	13.960,71	13.960,71	15.685,27
Total Pessoal Médico	1.526.349,92	1.545.805,57	1.581.414,50	1.556.792,10

Materiais e Medicamentos de uso no Paciente

Medicamentos	1.515.569,68	1.358.552,37	1.398.892,41	1.367.938,52
Medicamentos Nutrição Parenteral	18.889,03	14.504,13	9.392,53	34.089,51
Materiais Médicos Hospitalares e Odontológicos	736.135,65	725.262,53	1.080.562,28	709.358,31
Dietas Enterais	97.174,93	114.449,08	117.339,75	117.682,57
Suplementos	7.927,99	8.322,68	6.916,00	6.491,88
Materiais O.P.M.E. (Órteses, Próteses e Mat. Especiais)	518.692,76	618.356,86	656.879,95	705.516,04
Medicamentos Gases Medicinais	36.664,27	31.675,53	31.393,99	35.625,11
Total Materiais e Medicamentos de uso no Paciente	2.931.054,30	2.871.123,18	3.301.376,91	2.976.701,94

Materiais de Consumo Geral

Conta de custo	10/2022	11/2022	12/2022	1/2023
	Valor	Valor	Valor	Valor
Combustíveis e Lubrificantes	9.159,59	8.909,70	1.248,64	0,00
Materiais de Copa e Cozinha	5.102,04	5.188,20	7.627,21	7.684,56
Materiais de E.P.I.	121.819,79	135.291,95	124.425,95	124.207,15
Materiais de Embalagens	24.250,20	20.028,01	23.669,19	29.316,85
Materiais de Escritório, Impressos e de Informática	53.833,97	52.524,36	69.191,10	56.075,78
Materiais de Higiene e Limpeza	15.811,43	8.235,19	30.005,99	48.078,28
Materiais Químicos	3.014,94	2.655,95	3.850,37	3.911,14
Peças e Materiais de Manutenção - Equipamentos	22.576,82	19.248,34	5.568,18	11.768,29
Peças e Materiais de Manutenção - Predial	0,00	1.418,39	3.525,10	0,00
Bens de Pequenos valores	5.586,61	9.509,50	49.823,90	5.840,79
Equipamentos Médicos	0,00	125.000,00	0,00	118.929,34
Outros Materiais de Consumo	14.985,38	26.337,39	23.288,04	38.142,23
Total Materiais de Consumo Geral	276.140,77	414.346,99	342.223,67	443.954,42

Prestação de serviços

Serviços de Auditoria/Consultoria	25.190,00	25.190,00	25.190,00	25.190,00
Serviços de Lavanderia	469.916,17	482.487,86	480.806,79	490.764,74
Serviços de Nutrição	978.689,35	957.349,33	973.041,56	1.042.482,37
Serviços de Limpeza	561.538,29	561.538,29	561.538,29	561.538,29
Serviços de Vigilância	204.268,83	204.268,83	204.268,83	204.268,83
Serviços de Informática	12.955,56	14.455,56	14.605,56	13.956,56
Serviços de Manutenção Outros	24.535,00	9.750,00	9.750,00	0,00
Serviços de Manutenção de Equipe. Eletromédicos	305.232,18	307.109,54	297.864,18	287.484,19
Serviços Diversos - PJ - Outros	351.156,18	353.363,93	372.585,84	337.899,42
Serviço Assistencial - PJ - Variáveis	1.661.047,91	1.652.857,62	1.753.268,04	1.722.052,41
Serviço Médico - PJ - Variáveis	24.600,00	22.200,00	39.500,00	27.130,00
Serviço Médico - PJ - Fixos	4.604.380,61	4.605.861,61	4.785.392,61	4.887.148,11
Serviços de Ambulância	90.780,00	90.780,00	90.780,00	90.780,00
Resíduos Comuns	21.131,99	20.468,96	20.845,63	20.244,99
Serviços Jurídicos	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Serviço de Comunicação	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Serviços de Manutenção Predial	263.725,90	264.603,21	264.498,73	264.082,39
Serviço de Condução do Paciente	226.534,95	226.534,95	241.652,65	244.389,98
Serviço de Recepção	124.295,15	124.295,15	124.295,15	123.883,58
Resíduos Infectantes	42.238,17	41.677,09	44.176,09	44.296,59
Serviços de Dosímetro	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.305,00
Serviços de Vídeo Monitoramento	81.004,63	81.004,63	81.004,63	81.004,63
Serviços Arquivamento de Documentos	13.990,72	13.419,34	14.021,56	13.933,78
Locação Gerador	10.520,00	10.520,00	13.720,00	10.520,00
Serviço de Dedetização	3.711,06	3.711,06	3.711,06	3.711,06
Serviços de Esterilização	70.026,49	0,00	0,00	0,00
Serviço de Banco de Dados e Hospedagem em Nuvem	143.680,00	108.400,00	108.400,00	110.800,00
Serviço de Certificação Digital	9.219,41	12.153,31	10.686,36	9.981,78
Licença de Software	0,00	0,00	16.809,00	0,00
Total Prestação de serviços	10.385.688,55	10.255.320,27	10.613.732,56	10.678.848,70

Gerais

Conta de custo	10/2022	11/2022	12/2022	1/2023
	Valor	Valor	Valor	Valor
Despesas com Viagens e Locomoções	0,00	0,00	10.596,71	0,00
Locação de Equipamentos Assistenciais	126.255,29	125.855,11	128.917,41	126.865,67
Locação de Equipamentos de Informática / Impressora	39.723,28	32.925,91	41.029,85	47.998,65
Locação de Equipamento de Firewall	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
Locação de Veículos	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
Outros Custos Gerais	19.077,00	46.656,90	4.464,00	2.448,00
Rateio da CSC - Central de Serv. Compartilhados - Recursos Humanos/Administração	103.091,54	54.601,49	75.329,34	70.639,83
Rateio da CSC - Central de Serv. Compartilhados - Gestão Financeira/Gestão Comercial	31.549,76	30.482,14	30.482,14	28.577,41
Rateio da CSC - Central de Serv. Compartilhados - Gestão de Suprimentos	18.155,56	17.153,48	23.624,62	22.030,05
Total Gerais	350.932,44	320.755,03	327.524,07	311.639,60

Indiretos

Gerais

Impostos, Taxas, Contribuições e Desp. Legais (ind.)	53.418,87	83.886,31	103.424,46	60.164,38
Energia Elétrica (ind.)	165.463,06	175.383,74	164.004,05	164.996,49
Água e Esgoto (ind.)	152.325,40	152.097,92	173.067,44	155.448,08
Outros Custos Gerais (ind.)	0,00	0,00	10.062,00	0,00
Telefone (ind.)	10.875,83	10.499,42	11.045,78	11.401,39
Internet (ind.)	2.520,46	2.547,23	2.520,46	2.626,82
Total Gerais	384.603,62	424.414,62	464.124,19	394.637,16
Total Indiretos	384.603,62	424.414,62	464.124,19	394.637,16
Total	23.792.381,46	23.347.106,05	24.188.539,16	24.175.988,72

5.3. Resultado Operacional

Demonstrativo de resultado

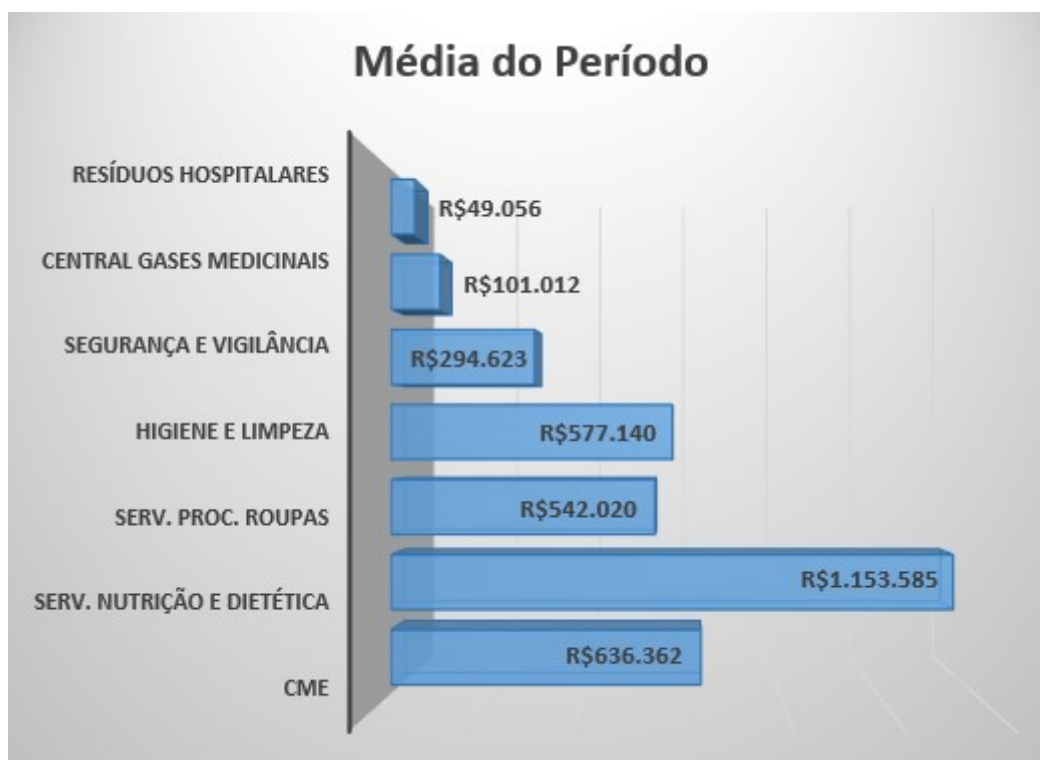
Hospital Estadual de Urgências de Goiânia Dr. Valdeiro Cruz (HUGO) - Instituto Cem - 10/2022 - 1/2023 - Com Recursos Externos

Descrição	10/2022	11/2022	12/2022	1/2023	Média	Acumulado
Leitos / Dia	6.704,44	6.704,44	6.704,44	6.704,44	6.704,44	26.817,77
Pacientes / Dia	9.991,00	9.962,00	10.222,00	10.572,00	10.186,75	40.747,00
% de Ocupação	47,08	47,08	47,08	47,08	47,08	188,30
Qtde de Funcionários Operacional	1.035	1.028	1.014	1.048	1.032	4.126
Qtde de Funcionários Servs de Apoio	307	313	321	325	316	1.266
Qtde de Funcionários Administrativo	39	38	46	53	44	176
Qtde Total Funcionários Total Ativos	1.381	1.379	1.381	1.427	1.392	5.568
(+) Receita SUS	28.116.806	21.662.355	22.384.434	22.384.434	23.637.007	94.548.030
Receita Bruta Total (Produção)	28.116.806	21.662.355	22.384.434	22.384.434	23.637.007	94.548.030
(=) Receita líquida	28.116.806	21.662.355	22.384.434	22.384.434	23.637.007	94.548.030
(-) Custos Variáveis	6.281.556	6.130.621	6.696.879	11.295.109	7.601.042	30.404.166
(=) Margem de Contribuição	21.835.250	15.531.734	15.687.555	11.089.325	16.035.966	64.143.864
(-) Custos Fixos	17.510.825	17.216.485	17.491.660	12.880.879	16.274.962	65.099.849
(=) Lucro Op. Antes das Desp. e Rec. Financeiras	4.324.425	-1.684.751	-1.804.105	-1.791.555	-238.996	-955.986
(=) EBITDA	4.324.425	-1.684.751	-1.804.105	-1.791.555	-238.996	-955.986
(+/-) Resultado Financeiro	215.577	102.208	193.623	0	127.852	511.407
(+/-) Outros Resultados Operacionais	-26.562	-13.178	-36.306	-5.338	-20.346	-81.383
(=) Resultado Antes do Imposto de Renda e Contribuição	4.513.440	-1.595.721	-1.646.788	-1.796.893	-131.490	-525.961
Lucro Líquido	4.513.440	-1.595.721	-1.646.788	-1.796.893	-131.490	-525.961
Margem Líquida (% sobre Receita Bruta)	16,05	-7,37	-7,36	-8,03	-1,67	-1,67
Pacientes / Dia no Ponto de Equilíbrio	8.012,30	11.042,59	11.397,55	12.279,98	10.338,57	41.354,28
% de Ocupação no Ponto de Equilíbrio	74,15	104,24	105,60	110,63	95,52	95,52
Receita Bruta no Ponto de Equilíbrio	22.548.333	24.012.104	24.958.696	26.000.789	23.989.288	95.957.152
Margem de Contribuição à 50% da ocupação	11.808.191	8.257.762	8.282.137	5.821.670	8.518.857	34.075.430
Margem de Contribuição à 60% da ocupação	14.169.829	9.909.315	9.938.565	6.986.004	10.222.629	40.890.516

Observação: desconsiderar em janeiro os valores apresentados como custos variáveis e custos fixos, em análise com a Planisa o sistema está passando por atualização, impactando na variação relevante das contas mencionadas.

Serviços Auxiliares	out/22	nov/22	dez/22	jan/23
CME	646.097,34	537.678,92	813.712,23	547.958,33
Serv. Nutrição e Dietética	1.146.041,43	1.130.846,74	1.137.582,33	1.199.870,55
Serv. Proc. Roupas	528.168,25	543.047,15	546.983,88	549.881,83

Higiene e Limpeza	577.750,32	576.684,58	577.718,30	576.408,20
Central Gases Medicinais	99.694,56	101.423,32	102.606,20	100.325,37
Segurança e Vigilância	294.508,24	294.646,38	294.675,46	294.662,34
Resíduos Hospitalares	47.898,87	47.782,44	49.730,22	50.813,46



5.4. Respostas referente aos questionamentos da ATA de Reunião do dia 03/03/2023

a) *Welliton informou que estão fazendo os lançamentos no SIPEF e informou que as prestações mensais do período de janeiro e fevereiro de 2023 possui ajustes das demonstrações contábeis, e por esta razão não foram transmitidas;*

Em razão da solicitação de alteração da nomenclatura da conta poupança, onde a CAC pede para que seja evidenciada de forma clara a identificação da conta referente ao fundo de provisão trabalhista, o Instituto CEM realizou tal demanda, e, renomeou a conta, onde passou a ter a descrição do número da conta com agência e dígito acompanhado de "3% FUNDO RESCISÓRIO".

Logo após, voltou a competência de janeiro/2023, para que o relatório já apresentasse esta essa determinação, e assim, que concluímos, encaminhamos os kits contábeis por e-mail e através do SIPEF via transmissão mensal.

CEF AG 1241 C/P 1388.000738999257-4 - 3% FUNDO RESCISÓRIO

b) Foram efetuados pelo setor de controladoria nos meses de outubro/2022 a fevereiro/2023, a média de 1.062 lançamentos mensais no SIPEF, que são resultados das análises de pagamentos e preparação da documentação apta e o envio através do D+1. Ainda nesses meses, dos 1062 lançamentos, foram realizados pela auditoria SES em média 29 apontamentos, cujo alguns já foram respondidos dentro do prazo de 5 dias uteis, a contar da data da avaliação da auditoria. Cabe ressaltar que esta média corresponde a menos de 3% do total de lançamentos;

Neste tópico, o Instituto CEM afirma que, apesar do grande volume de lançamentos que esta unidade de saúde possui diariamente, os lançamentos são realizados respeitando o que determina a portaria 1038/2017, no envio periódico “D+1”, logo após a realização da operação financeira.

Também, neste sentido, o Instituto CEM, faz uma análise criteriosa de todos seus processos de compra e de contratação, que passa por uma validação de seus fiscais de contratos, uma auditoria interna, validação do setor de contabilidade e também pela controladoria, visando veracidade e autenticidade dos documentos anexados antes da realização efetiva do pagamento. Contudo, mesmo que, após os processos atravessarem estes filtros, for identificado pelo auditor SES, apontamentos de correção/melhoria, se da prevalência do prazo previsto na portaria 1038/2017, que até 05 (cinco) dias, esteja sanado tal ocorrência, e que, o percentual de não resposta se considera insignificativo, abaixo de 3% (três por cento), do montante geral.

c) Os Kits contábeis de outubro a dezembro de 2022 foram entregues mensalmente a Secretaria de Estado da Saúde via plataforma SIPEF e protocolados por e-mail no mês subsequente a competência, cumprindo

assim o fechamento mensal contábil/financeiro, as prestações mensais do período de janeiro e fevereiro de 2023 precisam concluir os ajustes das demonstrações contábeis conforme as determinações da CAC, e por esta razão ainda não foram transmitidas;

Conforme já elucidado na alínea “a”, este item se justifica uma vez que, em razão da solicitação de alteração da nomenclatura da conta poupança, onde a CAC pede para que seja evidenciada de forma clara a identificação da conta referente ao fundo de provisão trabalhista, o Instituto CEM realizou tal demanda, e, renomeou a conta, onde passou a ter a descrição do número da conta com agência e dígito acompanhado de “3% FUNDO RESCISÓRIO”.

Logo após, voltou a competência de janeiro/2023, para que o relatório já apresentasse esta essa determinação, e assim, que concluímos, encaminhamos os kits contábeis por e-mail e através do SIPEF via transmissão mensal, conforme comprovante de transmissão abaixo.

Relatório de Transmissão Mensal

Dados do prestador de contas	
Unidade Contratada:	INSTITUTO CEM
Unidade Contratante:	HUGO
Exercício de:	01/01/2023 até 31/01/2023
CNPJ:	12053184000641
Existem correções a serem respondidas à secretaria	
Lançamentos Financeiros:	7
Lançamentos Financeiros (Tréplica):	0
Estornos Financeiros:	0
Contas a Pagar:	0
Ocorrências:	0
Transmissão Mensal	
Status da Prestação de contas mensal:	Transmitida
Protocolo de Envio:	790dd4de927f414e810bc5570db6b8e1
Data/Hora de Envio:	13/03/2023 14:57

Assinado com Certificado Digital por:
WELLITON FELIPE DA SILVA ALVES
DIRETORIA FINANCEIRA
CPF: 43689594855

O Instituto CEM informa que, o envio referente ao mês de fevereiro de 2023 ainda está no prazo, que se encerra em 20 de março de 2023.

d) Luís (CAC) questionou sobre os valores em caixa são suficientes para realizar a quitação de verbas trabalhista haja vista o encerramento do contrato de gestão, Wellington informou que tem valores disponíveis;

No tocante a este quesito, o Instituto CEM, informa que realiza mensalmente as transferências a título de fundo rescisório, que compreendem o percentual de 3% (três por cento), para suportar a quitação das verbas trabalhistas, visto o encerramento do contrato de gestão emergencial. Toda via, este valor aplicado em conta poupança, não é suficiente para o cumprimento

em sua totalidade deste passivo, uma vez que a simulação rescisória esta a maior do que o valor retido.

Concernente a este assunto, para suprir uma solicitação da CAC, por meio do Sr. Luís, fora protocolado o Ofício 064/2023 Instituto CEM, anexado nos autos do processo 202300010013806, onde, é retratado uma previsão dos saldos devedores da unidade, na data de 13 de março de 2023, tal informação é destacada no quadro abaixo.

PREVISÃO DO SALDO DEVEDOR	VALOR
Saldo Devedor de Janeiro a fevereiro	R\$ 16.568.117,97
Saldo Devedor de março	R\$ 11.673.124,80
Rescisões Trabalhistas	R\$ 11.548.802,65
TOTAL	R\$ 39.790.045,42

e) Claudinéia informou que devido a instalação do novo tomógrafo na unidade o repasse não foi realizado por meio de investimento, informou ainda sobre o projeto da UTI 5 que foram devidamente aprovados, porém o investimento ainda não foi autorizado, não sendo possível a realizar a execução da obra;

Pois bem, devido ao perfil da unidade de saúde, e a demanda que carece de tal equipamento, o Tomógrafo foi adquirido para que o seguimento da prestação de serviços, e o atendimento aos pacientes não fossem interrompidos. Sendo assim, foi realizado processo de compra do ativo, e que tramita na Secretaria – SES, deste setembro de 2022, desde então, ainda não houve desfecho na liberação do empenho.

Tal situação preocupa o Instituto CEM, uma vez que, o saldo devedor com fornecedor do aparato, ainda se encontra em aberto, já nos foi encaminhado comunicado extra oficial da empresa PHILIPS, sob risco de protesto. Atualmente após consulta realizada em 13 de março de 2023, o processo se encontra recebido na unidade no SEI, ultima movimentação foi em 08 de março de 2023 as 14h26, número do processo 202200010030318.

Data/Hora	Unidade	Descrição
08/03/2023 14:26	SES/GAOS-14421	Processo recebido na unidade

Semelhante a este, existe também em tramitação na Secretaria – SES, projeto da construção da UTI 5, já foi realizado a 1ª medição do projeto, no entanto ainda não foi empenhado valor para repasse a empresa prestadora de serviços. E importante lembrar que, visto o encerramento do contrato de gestão emergencial, não haverá tempo para o encerramento da obra na gestão do Instituto CEM. Atualmente após consulta realizada em 13 de março de 2023, o processo se encontra concluído no SEI, ultima movimentação foi em 26 de fevereiro de 2023 as 19h36, número do processo 202000010020430.

Data/Hora	Unidade	Descrição
26/02/2023 19:36	SES/GAOS-14421	Conclusão do processo na unidade

f) Leticia (CAC) informou sobre os balancetes, o CAGED foi substituído pelo E-SOCIAL, logo, apresentar o relatório do ESOCIAL;

Anexo a este o resultado dos envios e-SOCIAL, DCTFWeb para análise.

g) Com relação ao balancete em seus saldos ativos apresentados são consolidados entre a matriz e filial, a prestação de contas é da filial, logo, gerar o balancete e demais relatórios contábeis apenas da filial. A conta aplicação da caixa nº 3229-6 referente a Matriz, registrada na filial, conforme item anterior a prestação de contas e apresentação dos relatórios contábeis devem ser apresentadas de forma segregada para a filial;

Com relação a este item, o Instituto CEM afirma categoricamente que se conduz de acordo com as orientações advindas da SES, neste caso especificamente a CAC. Cabe primeiramente elucidar que, os relatórios apresentados com a característica consolidada (Matriz e Filial) só diz respeito a

apenas a conta bancária CNPJ Matriz e Filial. No momento em que se assume uma unidade de Saúde, é usado o CNPJ matriz do Instituto CEM para a criação de conta bancária para tal unidade, afim da realização das operações financeiras pertinentes a mesma.

Quando se finaliza o processo de abertura de CNPJ filial, passa a usar este, e, é realizado abertura de nova conta bancária para este CNPJ, e que daí por diante se torna a conta relacionada as transações desta determinada unidade. Sendo assim, essas informações consolidadas é informações da conta CNPJ Matriz da Unidade com o CNPJ Filial da Unidade, mas que é retrato apenas da mesma unidade de saúde. Tal modelo de emissão de relatório foi de solicitação da CAC (Luís) que nos orientou para melhor análise e auditoria, que fossem apresentados neste formato.

Todavia, após reunião realizada na SES (Coordenação de Acompanhamento Contábil), no dia 09 de março de 2023 (quinta-feira), com a presença da CAC, ICEM e Contabilidade ICEM, ficou determinado a necessidade e padronização dos relatórios separados e apresentados apenas pela filial, o que será consentido pelo Instituto CEM, e, será apresentado já para a competência de fevereiro de 2023, nos moldes definidos nesta reunião.

h) Pendente extratos contas poupanças da caixa números 52768-3 e 52772-1;

O Instituto CEM encaminha periodicamente os extratos bancários de suas contas referente a todas as unidades de saúde por ele administrados, juntamente com o KIT contábil mensal. A CAIXA realizou alterações em várias contas s contas Poupança PJ e PF no último ano, sendo assim, as contas acima descritas foram alteradas pelas seguintes;

52768-3 passa a ser: 738999257-4

52772-1 passa a ser: 738981558-3

Ademais, seguem os extratos bancários para análise, referente aos períodos de outubro/2022 a fevereiro/2023.

i) O Saldo de R\$ 5.977,80 na conta de adiantamento a fornecedor, sem as notas fiscais para a devida baixa;

Os valores descritos no quesito acima, trata-se de pagamento a fornecedores que, ocorre quanto a compra futura, quanto a compra para a emissão de nota fiscal posteriormente, e que será baixada no decorrer deste período.

j) Os saldos de tributos a recuperar no valor de R\$ 100,342,40;

Trata-se de impostos de folha de pagamento que, serão compensados a titulo de reembolso ou abatimentos em guias futuras, são Impostos Sobre Serviços (ISS) e Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF).

k) Conforme análise no balancete, o grupo de estoque de almoxarifado não houve baixas para o resultado no mês;

Para este tópico, não localizamos nos nossos balancetes referentes ao HUGO no período de outubro de 2022 a janeiro de 2023 ausência de lançamento de baixa no estoque, os valores estão sendo creditados nas contas de ativo periodicamente conforme o consumo mensal, de acordo com as evidencias abaixo.

ESTOQUES	5.289.841,67D	3.779.512,28	2.003.197,51	7.066.156,44D
ESTOQUE COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
ESTOQUE CONTRATO DE GESTÃO	4.842.019,66D	3.420.048,01	1.965.778,70	6.296.288,97D
MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR	2.109.584,96D	1.251.439,33	456.968,03	2.904.056,26D
MEDICAMENTOS	2.665.135,20D	2.088.797,78	1.483.529,23	3.270.403,75D
PRODUTO QUÍMICO	0,00	15.205,00	2.868,19	12.336,81D
DIETA ENTERAL	0,00	26.052,50	0,00	26.052,50D
OPME	21.995,00D	4.500,00	22.413,25	4.081,75D
MATERIAL ODONTOLÓGICO	43.387,32D	216,90	0,00	43.604,22D
EPI	1.917,18D	33.836,50	0,00	35.753,68D

l) O Saldo dos ativos e passivo compensado batem, porém não entre os subgrupos, as contas de compensação de ativo e passivo são para

registro e controle de determinados direitos e obrigações, ambas são reflexo uma da outra;

Como dito em alínea “g” deste, após reunião realizada na SES (Coordenação de Acompanhamento Contábil), no dia 09 de março de 2023 (quinta-feira), com a presença da CAC, ICEM e Contabilidade ICEM, ficou evidenciado que se trata apenas de mudança de nomenclatura das contas, e que, somadas as contas corretas da hierarquia de ativo e passivo compensado, as contas somam o mesmo valor.

m) Com relação ao balancete em seus saldos passivos foram feitas as seguintes observações de que acordos trabalhistas a pagar no valor de 830.570,43, questionou sobre o imposto sobre serviços na folha a pagar não consta pagamento no mês;

Os valores constantes no balancete de acordo, são resultados de processos trabalhistas durante o período, que, o Instituto CEM precisou dispor de recursos, durante o processo.

n) A unidade está contratando pessoa física, foi identificado no resumo da folha de pagamento alguns profissionais que não contém vínculo com a unidade;

Se trata de RPA, recibo pagamento de autônomo, esse modelo de contratação visa assegurar a continuidade da assistência na unidade Hospitalar. Identificado a necessidade de contratação de colaboradores, é iniciado processo de seleção, porém até que se conclua, é necessário de 20 a 40 dias, até que se publique o resultado e convoque os aprovados. Neste intervalo, é realizado a contratação direta, até que o processo seletivo esteja concluído e o participante apto para assumir o cargo.

o) Informou também que o Superávit acumulado de 2.939.751,85. Justificar, pois a entidade é sem fins lucrativos, o saldo deveria ser nulo;

Conforme protocolo do Ofício 43/2023 Instituto CEM, processo 202300010010158, visto o movimento para padronização dos relatórios contábeis, o Instituto CEM procedeu com a retificação das demonstrações de todo o ano de 2022, conforme preconiza o MANUAL DE PRATICAS CONTÁBEIS, disponibilizado e conduzido pelo MP/CRC e SES.

Sendo assim após a padronização e retificação da contabilização, foi corrigido os valores a título de SUPERAVIT, expondo apenas os saldos de 2021.

PATRIMÔNIO SOCIAL	2.939.751,85C	232.882.848,44	232.882.848,44	2.939.751,85C
PATRIMÔNIO SOCIAL	2.939.751,85C	232.882.848,44	232.882.848,44	2.939.751,85C
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO COM RESTRIÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPERAVIT OU DEFICIT AREA DE SAÚDE	2.939.751,85C	232.882.848,44	232.882.848,44	2.939.751,85C
SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO	2.939.751,85C	232.882.848,44	232.882.848,44	2.939.751,85C

p) Por derradeiro informou que a Conta de serviços de terceiros de forma genérica no resultado, no valor de R\$ 492.165,76.

Neste apontamento, os valores acima descritos compõem totalidade de diversos serviços alocados nesta conta, como: comunicação; consultoria; serviços jurídicos; manutenção e limpeza; engenharia e cuidados médicos.

5.5. Anexo

Os anexos referentes aos dados supracitados, encontram-se disponibilizadas para conferência no link abaixo:

https://drive.google.com/file/d/1PRRK_G0clflTYINofZtrusTDUpWq9_EB/view?usp=share_link

https://drive.google.com/file/d/1YcO6FKWADzC5P2EOOhPQjSUJW53S17ET/view?usp=share_link

6. Projetos

6.1. Acreditação ONA:

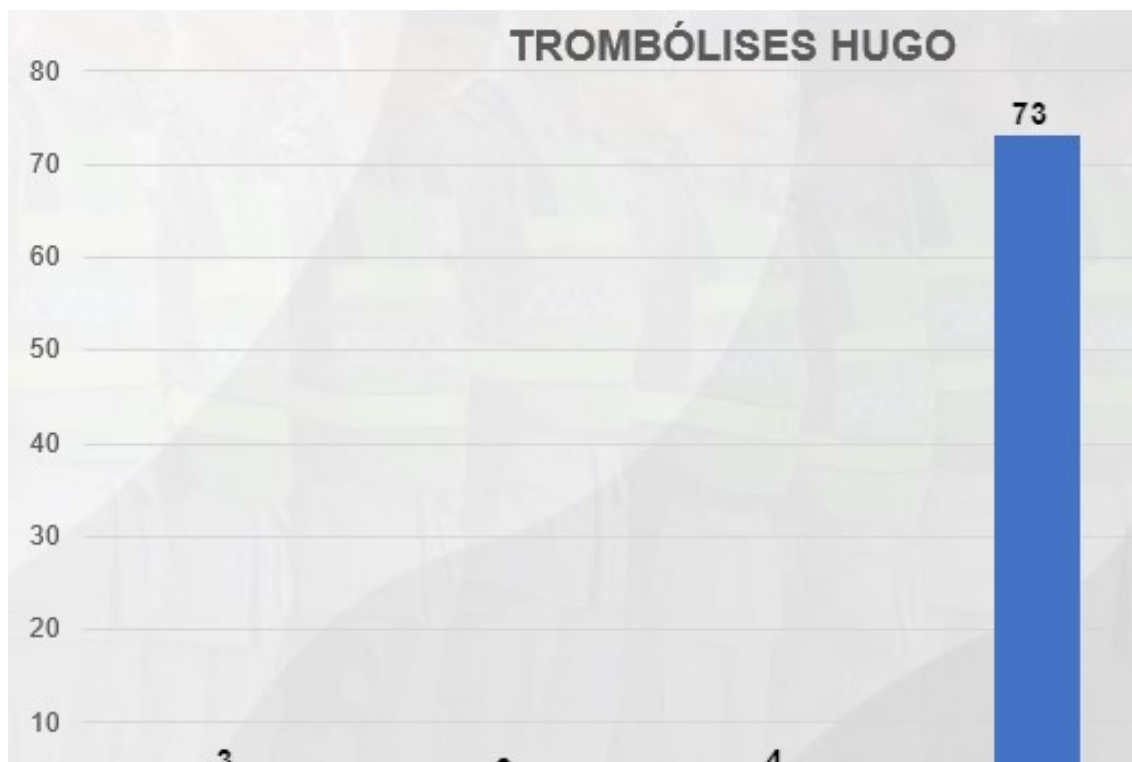
A Unidade recebeu a visita de diagnóstico em dezembro de 2022 e a visita de acreditação em Janeiro de 2023.



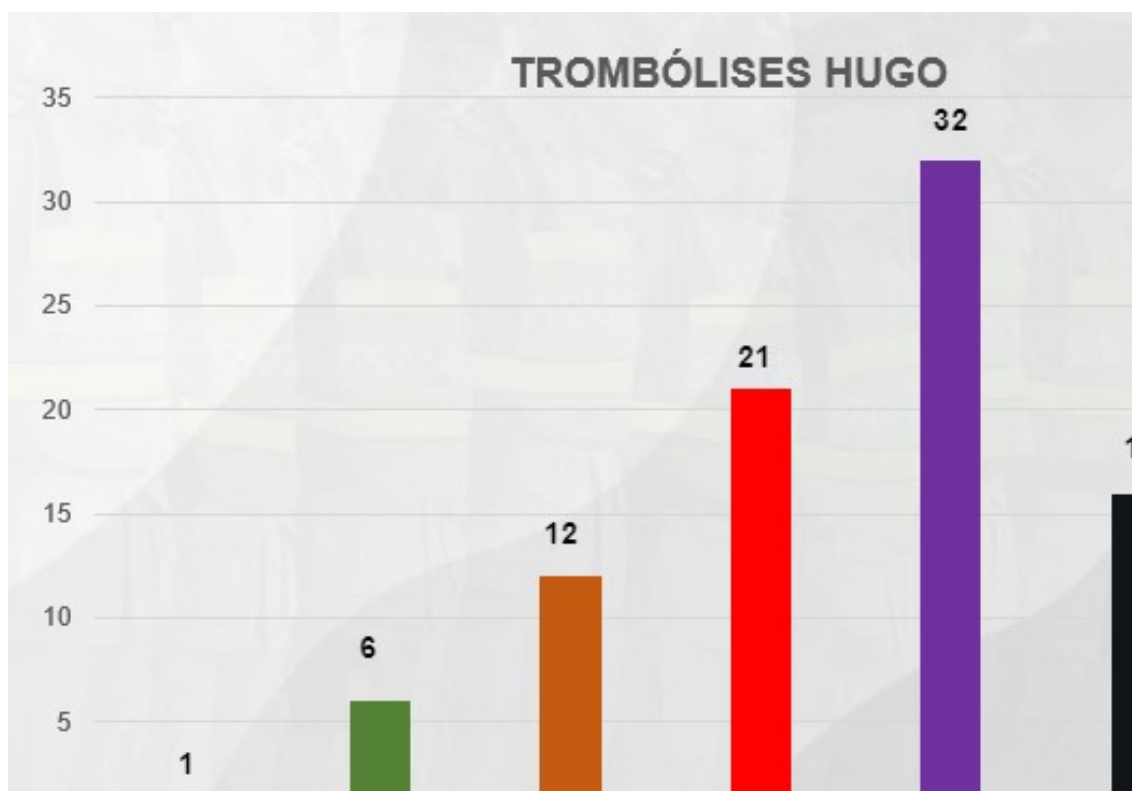
6.2. Atendimento AVC Hospital de Urgência de Goiás – Dr Valdemiro da Cruz – HUGO

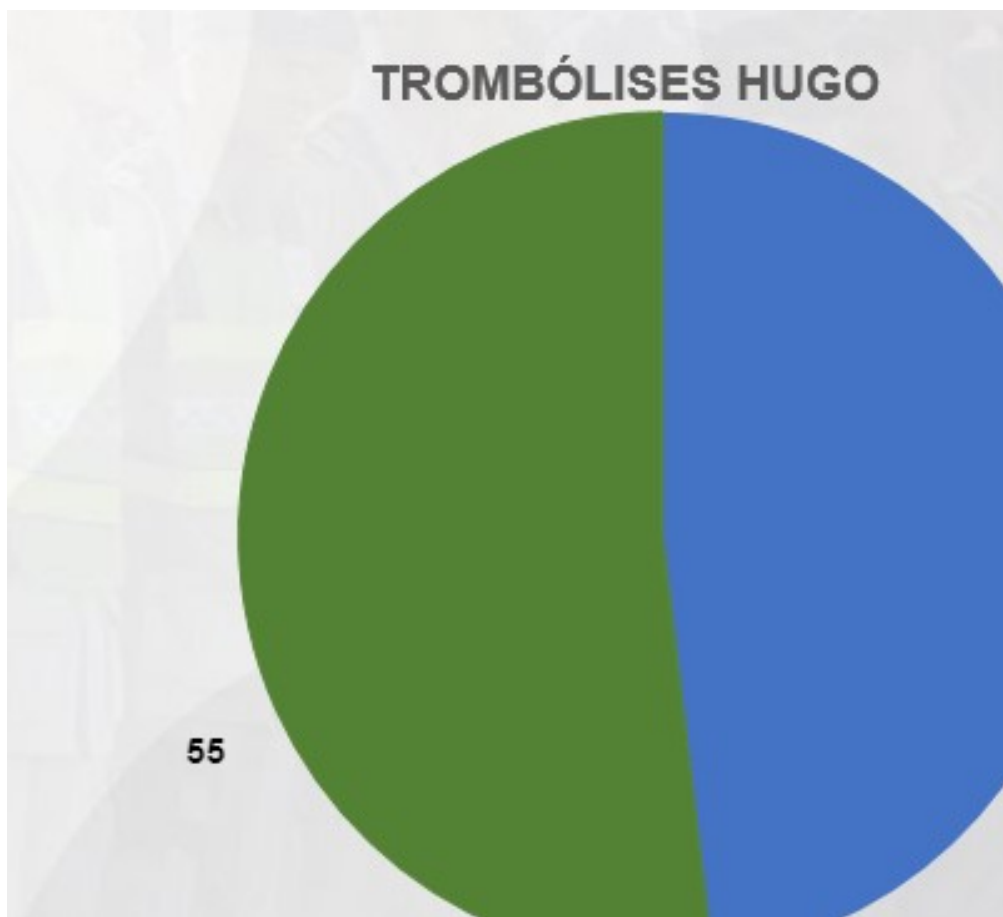
Comemoração de 1 ano de Implantação do Projeto Angels – 01/03/2022 a 01/03/2023. O HUGO oferece um Serviço com neurologista 24 horas/dia – 7 dias/semana

Dados de atendimentos de AVC agudo, onde pode-se comparar o quantitativo de atendimentos antes e depois da implantação do projeto:



Perfil epidemiológico de atendimentos AVC Agudo:





- Projeto Angels





AQUISIÇÃO DE 3 RELÓGIOS DIGITAIS



AQUISIÇÃO DE OTOSCOPIO E 1 FITA CADA PACIENTE.



6.3. Resultados / Implantação de projetos

6.3.1. Projeto Paciente seguro comunicação efetiva – SBAR MOINHO DOS VENTOS

A ferramenta SBAR estrutura a comunicação para reduzir chances de erros e omissões durante a passagem de plantão.

O QUE	COMO	EXEMPL
S (SITUAÇÃO)	Frase concisa sobre o problema	Olá, Dr. FFF. Aqui é a enfermeira acompanhando o paciente PPP. Torácica de forte intensidade há com dispnéia e sudorese.
B (BREVE HISTÓRICO)	Detalhes e contexto pertinentes ao problema	É um homem de 68 anos, com doença cardíaca, que sofreu um infarto ontem, sem complicações.
A (AVALIAÇÃO)	Análise e opções consideradas	Pedi um eletrocardiograma. Minha suspeita é que ele esteja tendo um infarto de pulmão.

O projeto piloto se iniciou no 02 andar posteriormente, foi implantado como rotina nos demais andares.

SBAR ENFERMAGEM	
S SITUAÇÃO	PRO: FCHADA DE PLAC TIBIAL DIREITO
B BREVE HISTÓRICO	PACIENTE COM HISTÓRIA DE TER SIDO VÍTIMA DE AGRESSÃO FÍSICA COM QUEIXA DE DOR C
A AVALIAÇÃO	M
	T
	N
M	PACIENTE NO LETO CONSCIENTE, ORIENTADO EM TEMPO E ESPAÇO, EUPNEICO EM AA, ANIC

Histórico

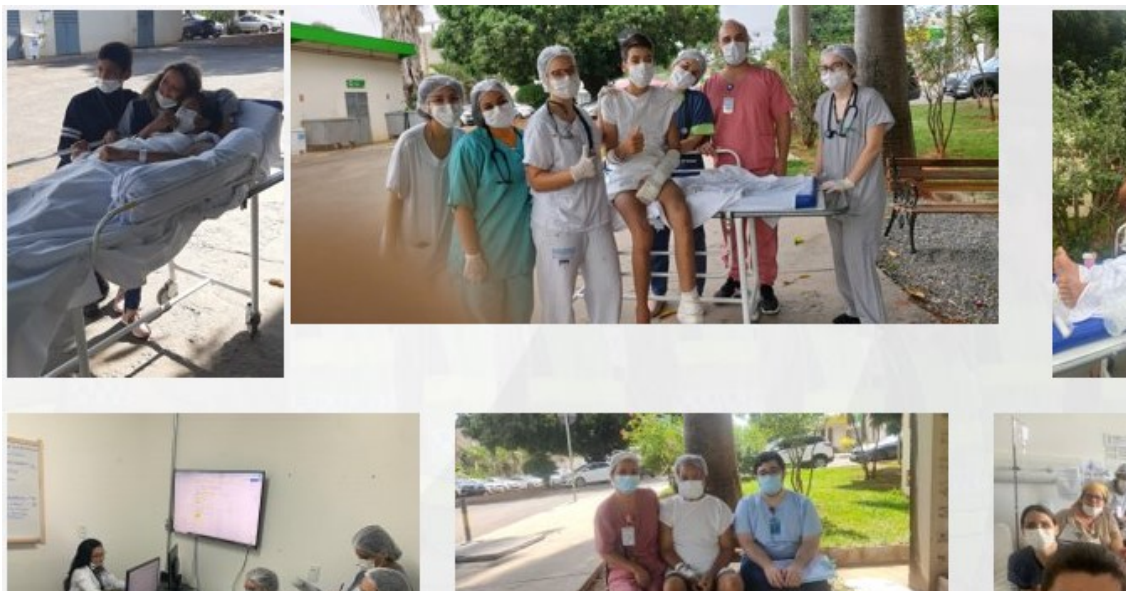
- 02/12/2022 05:17
QUEZIA CARDOSO FERREIRA DA SIL
- 01/12/2022 13:38
MARIA DAS GRACAS SILVA MORAIS
- 30/11/2022 23:19
AREDIAS PEREIRA GUEDES - ENFER
- 30/11/2022 00:05
QUEZIA CARDOSO FERREIRA DA SIL
- 29/11/2022 02:53
AREDIAS PEREIRA GUEDES - ENFER
- 28/11/2022 12:09
FRANCELE ALVES ROCHA - ENFER
- 27/11/2022 20:41
LUCÉLIA RODRIGUES COSTA SILVA

6.3.2. Projeto Terapêutico Singular – PTS

O Projeto Terapêutico Singular (PTS) é um conjunto de propostas de condutas terapêuticas articuladas para um indivíduo, uma família ou um grupo que resulta da discussão coletiva de uma equipe interdisciplinar. O PTS no Setor de Traumatologia teve início no mês de agosto de 2022, com reuniões na sala da coordenação às terças e quinta feira, com discussão dos casos plano terapêutico.

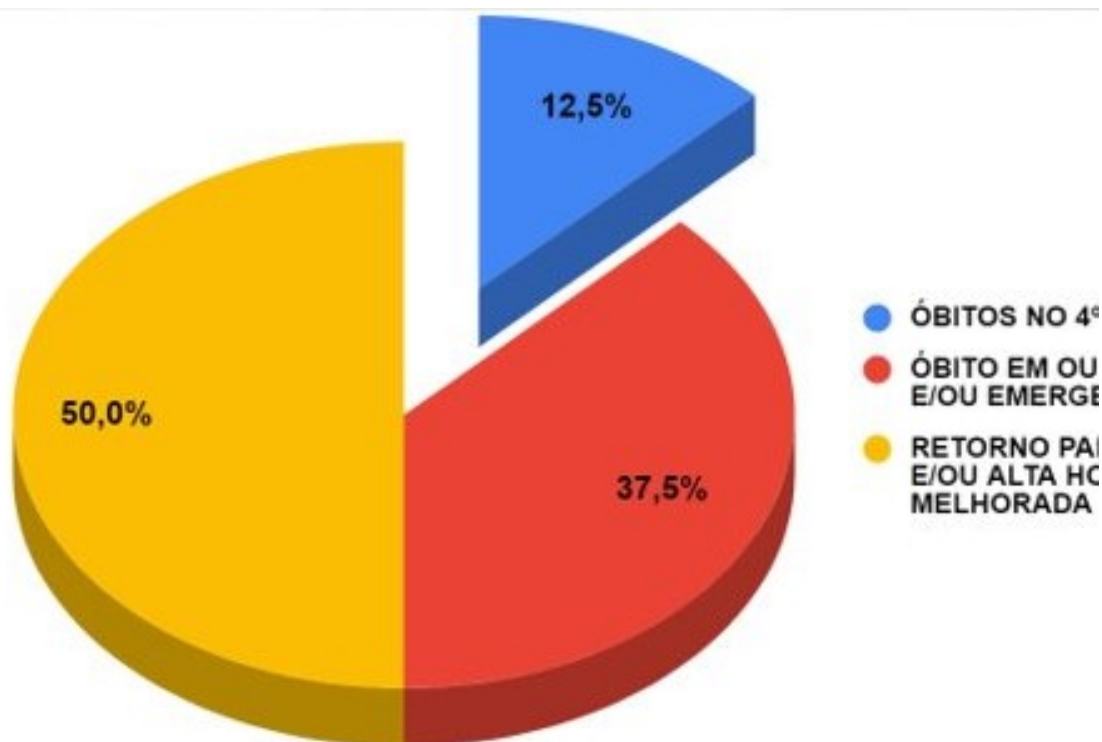
Os critérios de elegibilidade são: pacientes com longa permanência, piora clínica, fragilidades sociais, familiares e pendências médicas.

PROJETO TERAPÊUTICO FISIOTERAPÊUTICA		PREVISÃO DE ALTA	PT MÉDICO	PT FECHAMENTO
RESPONSÁVEL: ERIKA LETICIA GOMES NUNES	CONVÊNIO: SUS - INTERNACAO	Número do PTS: 1		
Definição do Problema:	FRATURA DE UMBRO PROXIMAL ESQ	PT Médico		
Metas Terapêuticas	Auxiliar na prevenção e tratamento de síndromes dolorosas e de transtornos dermato-funcionais. Integridade articular e muscular. Auxiliar na prevenção de transtornos circulatórios. Monitorizar as mudanças de decúbito e adequar posicionamento. Manter as ADIF's globais. Preservar ou recuperar força muscular, resistência e tônus. Mobilização precoce.	Definição do Problema: - DEFICIÊNCIA VISUAL: Perdeu a visão tot DM. Mora sozinho há 2 anos, pois a esposa familiar imôvel. - STILISTA CRONICA - USO DE DROGAS ILI - FRATURA DE UMBRO PROXIMAL		
Metas Terapêuticas		Definição do Problema: FRATURA DE UMBRO PROXIMAL ESQ RISCO DE LPP RISCO DE INFECÇÕES RISCO DE FEBRILE		
CINESIOTERAPIA ATIVA/ATIVA ASSISTIDA EVOLUÇÃO DE POSTURAS CONFORME QUADRO CLÍNICO POSICIONAMENTO FUNCIONAL NO LEITO		Metas Terapêuticas REALIZAR MEDICAMENTOS CM REALIZAR PROCEDIMENTOS DE FORM REALIZAR MUDANÇA DE DECUBITO DE MANter GRADES ELEVADAS MANter CABECEIRA ELEVADA 45º		



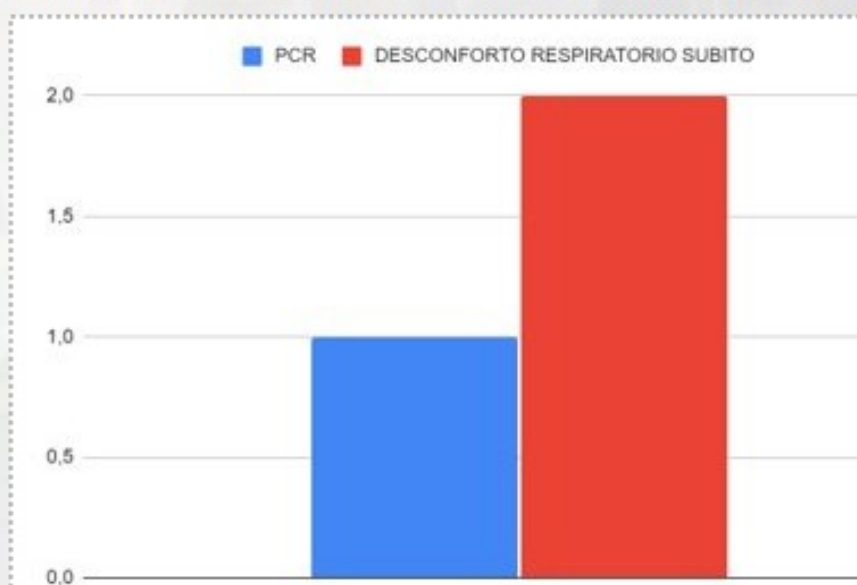
6.3.3. Time de Resposta Rápida – TRR

Relação quantitativa de acionamento do Time Resposta Rápida Enfermaria 4º - mês novembro/2022.



ÓBITOS NO	ÓBITO EM	RETORNO PARA ENFERMARIA E/OU		
-----------	----------	------------------------------	--	--

RELAÇÃO QUANTITATIVA DE ACIONAMENTO DO TIME RES RÁPIDA ENFERMARIA 4º ANDAR - MÊS DEZEMBRO/202



TOTAL ACIONAMENTO TIME DE RESPOSTA		
	PCR	DESCONFORTO RES
	1	2



ESCALA TIME DE RESPOSTA RÁPIDA 4º ANDAR - DIURNO						
DATA: 30/11/22						
APROD	BUSCA ATIVA	COMPRIMIDOS TUBOS	CRISTALIZADO	MEDICAÇÕES	VENTILAÇÃO	MEDICAÇÃO
CONTROLE DE VENTILADOR	DETERMINAÇÃO	ALINHAMENTO	CONTROLE DO CRISTAL	CONTROLE DA VENTILAÇÃO	CONTROLE DA VENTILAÇÃO	CONTROLE DA VENTILAÇÃO
ESCALA TIME DE RESPOSTA RÁPIDA 4º ANDAR - DIURNO						
DATA: 30/11/22						
APROD	BUSCA ATIVA	COMPRIMIDOS TUBOS	CRISTALIZADO	MEDICAÇÕES	VENTILAÇÃO	MEDICAÇÃO
CONTROLE DE VENTILADOR	DETERMINAÇÃO	ALINHAMENTO	CONTROLE DO CRISTAL	CONTROLE DA VENTILAÇÃO	CONTROLE DA VENTILAÇÃO	CONTROLE DA VENTILAÇÃO

