Araucária, 10 de Março de 2021.

Ofício Nº 136/2021 HMA

Objeto: Encaminhamento da Prestação de Contas Anual - Exercício de 2020

Câmara Municipal de Araucária

Prezado Senhor,

Encaminhe-se por meio deste ofício a Prestação de Contas Anual do Exercício de 2020, conforme previsto no Contrato de Gestão Nº 80/2019, cláusula décima primeira.

Sendo o que se apresenta para o momento, reiteramos nossos sinceros votos de estima e elevada consideração.

Atenciosamente,

Klaus Ottomar Fuchs
INTERVENTOR

Klaus Ottomar Fuchs
Interventor

Sr.
Celso Nicário
Presidente da Câmara Municipal de Araucária
Araucária/PR

RELATÓRIO ANUAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS NO PERÍODO

REFERÊNCIA/ 2020

JANEIRO À DEZEMBRO

Indicadores da Parte Fixa e Variável
Parte Contábil e Financeira



SUMÁRIO

A - DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

B - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS NO PERÍODO (contábil, metas quantitativas e qualitativas)

C - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

D - NOTAS EXPLICATIVAS - PARTE CONTÁBIL

E - BALANÇO PATRIMONIAL

F - RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTERNA COM RESPECTIVO PARECER REFERENTE ÀS CONTAS DA UNIDADE GERENCIADA

G - ÍNDICE DE SATISFAÇÃO DOS USUÁRIOS INTERNOS E EXTERNOS

A - DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Segue impresso e em mídia digital.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Irmandade Santa Casa de Misericórdia
Organização Social de Saúde

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO (SOCIAL) FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

Movimentações	Fundo Patrimonial	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superavit/Déficit Acumulados	Patrimônio Social
Saldo 1º Janeiro de 2019	-	-	-	-
1. Ajuste de Exercício Anterior	-	-		-
2. Efeitos da Mudança de Critérios Contábeis	-	-	-	-
3. Aumento de Capital	-	-	-	-
4. Superávit do Exercício	-	-	1.186.585,32	1.186.585,32
Saldos 31 Dezembro 2019	-	-	1.186.585,32	1.186.585,32
1. Ajuste de Exercício Anterior	-	-	22.179,62	-
2. Efeitos da Mudança de Critérios Contábeis	-	-	-	-
3. Aumento de Capital	-	-	-	-
4. Superávit do Exercício	-	-	554.199,62	576.379,24
Saldos 31 Dezembro 2020	-	-	**1.762.964,56**	**1.762.964,56**

Denise Marie Deschrevel

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1
CPF – 739.993.939-04

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BIRIGUI

B - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS NO PERÍODO

Seguem impressos e em mídia digital.

1. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO (CONTÁBIL);

2. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DAS METAS QUANTITATIVAS E QUALITATIVAS NO PERÍODO (ASSISTENCIAL), ANEXO I.

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

	2020	2019
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**41.801.002,30**	**16.499.788,55**
Recursos Contrato Gestão	41.801.002,30	16.499.788,55
= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**41.801.002,30**	**16.499.788,55**
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	**(40.039.603,74)**	**(14.646.329,71)**
Medicamentos e Materiais MedHosp	(1.590.271,39)	(1.034.965,98)
Despesas Operacionais Hospital	(4.107.285,57)	(1.433.787,79)
Prestação Serviços Médicos	(18.234.884,81)	(6.080.955,74)
Despesas com Pessoal	(16.107.161,97)	(6.096.620,20)
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	**(1.332.712,00)**	**(679.523,07)**
Despesas Administrativas	(1.332.712,00)	(679.523,07)
	-	-
= SUPERÁVIT/(DÉFICIT) OPERACIONAL LÍQUIDO	**428.686,56**	**1.173.935,77**
RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS	**125.513,06**	**12.649,55**
Despesas Financeiras	(27.132,91)	(6.863,31)
Receitas Financeiras	58.072,29	19.512,86
Outras Receitas Operacionais Diversas	94.573,68	
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	**554.199,62**	**1.186.585,32**

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1
CPF – 739.993.939-04

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BIRIGUI

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO 02

a) ATIVIDADES REALIZADAS PELO HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA. 03

b) AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS – ANEXO II 03

2.b) RESULTADO 2 - METAS QUANTITATIVAS DO CONTRATO DE GESTÃO - (VOLUME DE SERVIÇOS PRESTADOS) 04

A- INTERNAÇÃO HOSPITALAR - TAXA DE OCUPAÇÃO 05

CIRURGIAS ELETIVAS 06

PARTOS NORMAIS E CESARIANOS 07

B - AMBULATÓRIO 08

C - URGÊNCIA E EMERGÊNCIA 12

D - ASSISTÊNCIA EM SERVIÇOS DE APOIO DIAGNÓSTICO 13

E - SERVIÇOS COMPLEMENTARES 23

RESULTADO 3 - INDICADORES QUALITATIVOS 26

QUADRO GERAL DAS METAS QUANTITATIVAS 32

CONCLUSÃO 36

INTRODUÇÃO

Em conformidade com o Contrato de Gestão nº 80/2019, firmado entre o município de Araucária/PR, através da sua Secretária Municipal de Saúde e a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui, a qual esteve sob a gestão, o gerenciamento e execução das atividades e serviços de saúde no Hospital Municipal de Araucária até o dia 17 de Novembro deste mesmo ano, no dia 18 deste mês a administração do Hospital Municipal de Araucária foi submetida à Intervenção da Prefeitura Municipal de Araucária, a qual foi realizada conforme o **Decreto Nº 35.208 de 17 de Novembro de 2020,** sendo nomeado como Interventor o servidor público municipal Sr. Klaus Ottomar Fuchs, o qual tem administrado o HMA desta data exercendo as funções de Diretor Geral, garantindo uma assistência de qualidade e a prestação de todos os serviços disponíveis no HMA em conjunto com o Diretor Técnico Dr. Alberto Poletti Gonçalves, a Diretora Administrativa Srª. Maria das Graça Felix da Cunha, a Gerente de RH e Apoio Srª. Denise Alves da Silva, o Gerente Administrativo e Financeiro Sr. Alaor Merlin, a Gerente de Enfermagem Vera Lúcia das Neves Honorio e toda a equipe de coordenadores, supervisores, colaboradores e prestadores de serviços terceirizados.

Nesta oportunidade, apresentamos o Relatório Anual dos resultados das metas e indicadores, de acordo com o Plano de Trabalho do Contrato de Gestão nº 080/2019, o qual foi aprovado pelo conforme legislação pelo Conselho de Administração do HMA.

a) ATIVIDADES REALIZADAS PELO HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA.

O HMA faz parte dos serviços de saúde do município de Araucária, sendo referência para os munícipes para exames, consultas especializadas e internações hospitalares. Os leitos e a oferta ambulatorial são regulados pelo Núcleo de Regulação Interno – NIR e pela Central de Agendamentos do Município.

Atualmente dispõe dos seguintes exames: mamografia, tomografia com e sem contraste, radiodiagnóstico por exame, ultrassonografia (abdominal, próstata, aparelho urinário, obstétrico e transvaginal), ecocardiograma adulto e infantil, endoscopia, colonoscopia, retossigmoidoscopia, teste ergométrico e eletrocardiograma.

O hospital ainda conta com serviço próprio: farmácia, central de diluição de saneantes, setor de nutrição e dietética, lactário, serviço de nutrição enteral e parenteral, limpeza e zeladoria e agência transfusional vinculada ao HEMEPAR/PR.

Possui serviço terceirizado em processamento de enxoval que é realizado pela empresa Biolimp, a análise dos exames laboratoriais é realizada pelo Laboratório Prosphera, anatomopatológicos pelo laboratório Byori e a central de material e esterilização pela empresa Bioxxi.

b) AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS – ANEXO II

2.b) RESULTADO 2 - METAS QUANTITATIVAS DO CONTRATO DE GESTÃO - (VOLUME DE SERVIÇOS PRESTADOS)

A assistência à saúde prestada em regime de hospitalização compreende como o conjunto de atendimentos oferecidos ao paciente desde sua admissão no hospital até a sua alta hospitalar pela patologia atendida, incluindo-se aí todos os atendimentos e procedimentos necessários para o tratamento no âmbito hospitalar.

A - INTERNAÇÃO - TAXA DE OCUPAÇÃO

Segue a tabela 01 demonstrando os resultados das taxas de ocupação hospitalar de Janeiro a Dezembro de 2020.

Justifica-se a baixa taxa de ocupação devido aos protocolos para o enfrentamento ao coronavírus, pois o Hospital Municipal de Araucária não é centro de referência para tratamento de pacientes com suspeita de coronavírus.

Seguindo os protocolos estabelecidos pelos comitês de enfrentamento e aos decretos Municipais e Estaduais os atendimentos para cirurgias eletivas foram suspensos o que corroborou com a baixa taxa de ocupação para o período, bem como a transferência de pacientes com suspeita de contaminação pelo Covid-19.

Tabela 01. Taxa de Ocupação

CAPACIDADE INSTALADA DE LEITOS E TAXA DE OCUPAÇÃO											
UNIDADE	Nº DE LEITOS	META TAXA DE OCUPAÇÃO	jan.-20	fev.-20	mar.-20	abr.-20	set./2020	out./2020	nov.-20	dez.-20	MÉDIA DE TAXA DE OCUPAÇÃO GERAL
CLÍNICA MÉDICA	15	85%	87,09%	71,72%	45,00%	32,88%	37,78%	91,61%	91,61%	40,65%	62,29%
CLÍNICA CIRÚRGICA	13	85%	65,26%	50,13%	31,00%	35,38%	52,56%	97,52%	97,52%	50,37%	59,97%
CLÍNICA PEDIÁTRICA	13	85%	35,48%	59,00%	32,00%	17,43%	30,77%	26,80%	26,80%	26,05%	31,79%
CLÍNICA OBSTÉTRICA	23	85%	46,00%	53,00%	50,00%	52,02%	42,90%	83,73%	83,73%	44,60%	57,00%
UTI ADULTO	9	90%	91,04%	77,77%	38,00%	69,62%	57,04%	88,89%	88,89%	69,18%	72,55%
UTI PEDIÁTRICA	3	90%	0,00%	10,34%	9,00%	14,44%	24,44%	6,45%	6,45%	0,00%	8,89%
UTI NEONATAL	8	90%	63,00%	46,55%	65,00%	70,83%	66,25%	81,85%	81,85%	82,26%	69,70%
TOTAL	84	85%	59,50%	57,20%	42,00%	43,01%	39,44%	76,08%	43,01%	36,30%	49,57%

FONTE: NIR E SIHD2 (FATURAMENTO)

CIRURGIAS ELETIVAS

Tabela 02. Cirurgias Eletivas

CIRURGIAS ELETIVAS - 2020																
UNIDADE	META MENSAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total Realizado no Período	Total Meta Período	Percentual Realizado no período	Déficit / Superávit
CIRURGIA GERAL	30	29	33	22	4	10	3	0	4	0	34	30	24	**193**	360	**54%**	**-167**
CIRURGIA PEDIÁTRICA	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	24	**31**	180	**17%**	**-149**
GINECOLOGIA E OBSTETRÍCIA	15	12	15	8	1	6	14	1	9	4	15	16	9	**110**	180	**61%**	**-70**
TOTAL	**60**	**41**	**48**	**30**	**5**	**16**	**17**	**1**	**13**	**4**	**49**	**53**	**57**	**334**	720	**46%**	**-386**
PERCENTUAL MENSAL REALIZADO	100%	68%	80%	50%	8%	27%	28%	2%	22%	7%	82%	88%	95%	46%			

FONTE: TASY /FATURAMENTO/NIR

CIRURGIAS NÃO PACTUADAS EM CONTRATO DE GESTÃO - REALIZADAS CONFORME A DEMANDA DA SMSA - 2020														
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL POR ESPECIALIDADE	TOTAL GERAL
OUTROS (PEQUENOS FRAGMENTOS)	5	5	4	4	2	2	1	1	1	0	0	3	28	127
OTORRINOLARINGOLOGIA	0	44	23	32	0	0	0	0	0	0	0	0	99	

PARTOS - NORMAIS E CESARIANOS

Tabela 03. Partos Normais e Cesarianos com ou sem Laqueadura.

PARTOS NORMAIS E CESARIANAS - 2020														
Serviço Realizado		*JAN*	*FEV*	*MAR*	*ABR*	*MAI*	*JUN*	*JUL*	*AGO*	*SET*	*OUT*	*NOV*	*DEZ*	**Percentual Realizado**
Percentual de cesáreas previsto / Meta Contrato		**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**	**35,00%**
Parto Cesárea + Parto Cesárea com Laqueadura	Percentual	49,19%	43,08%	43,61%	43,65%	48,45%	47,83%	48,00%	50,40%	50,80%	49,30%	51,10%	49,30%	**47,89%**
	Quantidade Realizada	61	56	58	55	78	66	51	69	61	73	70	66	**764**
Parto Normal	Percentual	50,81%	56,92%	56,39%	56,35%	51,55%	52,17%	72,00%	50,40%	49,20%	50,70%	48,90%	50,70%	**53,84%**
	Quantidade Realizada	63	74	75	71	83	72	72	70	59	75	67	68	**849**
Total mês		**124**	**130**	**133**	**126**	**161**	**138**	**123**	**139**	**120**	**148**	**137**	**134**	

FONTE: TASY /FATURAMENTO

* A cesariana quando realizada por critérios estabelecidos pela clínica da paciente pode reduzir a mortalidade e morbidade materna e perinatal.

O HMA busca sempre priorizar o parto via vaginal (parto normal), os esforços se concentram em garantir que a cesárea seja realizada nos casos em que são necessários, pensando no desfecho favorável para a morbidade materna e perinatal, desfechos pediátricos e bem estar social ou psicológico.

B -AMBULATÓRIO

Atenderam aos usuários egressos da instituição hospitalar, serviços de obstetrícia das gestantes, pacientes referenciados pela central de marcação do Município.

Tabela 04. Consultas Ambulatoriais - Eletivas

CONSULTAS AMBULATORIAIS - 2020																		
Especialidade	Meta 1ª Consultas	Meta consultas pós cirúrgicas	Total de metas	Serviço	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total realizado no período	Total previsto para o período	Déficit / Superávit
CIRURGIA GERAL	90	60	150	Ofertado	100	100	100	0	8	49	2	3	3	97	93	90	**645**	**1800**	**-1155**
				Agendado	94	98	75	0	8	49	2	3	93	97	93	103	**715**	**645**	**70**
				Realizado	248	174	204	33	18	98	67	68	89	210	225	215	**1649**	**1800**	**-151**
				Faltas	16	28	18	0	0	0	0	8	7	18	23	34	**152**		
				% Absenteísmo	17%	29%	24%	0%	0%	8%	0%	11%	8%	19%	25%	14%	**21%**		

				% Total Realizado	165%	116%	136%	22%	12%	65%	45%	45%	59%	140%	150%	143%	**92%**	**100%**	**-8%**
CIRURGIA PEDIÁTRICA	60	30	90	Ofertado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75	60	**135**	**1080**	**-945**
				Agendado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53	55	**108**	**135**	**-27**
				Realizado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72	79	**151**	**1080**	**-929**
				Faltas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	10	**12**		
				% Absenteísmo	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	4%	11%	**11%**		
				% Total Realizado	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	80%	88%	**14%**	**100%**	**-86%**
GINECOLOGIA E OBSTETRÍCIA	45	30	75	Ofertado	80	30	45	0	8	2	2	3	1	47	49	45	**312**	**900**	**-588**
				Agendado	51	29	24	0	8	2	2	3	1	47	49	87	**303**	**312**	**-9**
				Realizado	65	58	44	0	18	30	22	29	40	75	66	127	**574**	**900**	**-326**
				Faltas	9	1	1	0	0	0	0	1	3	11	9	19	**54**		
				% Absenteísmo	18%	3%	4%	0%	0%	10%	0%	4%	7%	23%	18%	13%	**18%**		
				% Total Realizado	87%	77%	59%	0%	24%	40%	29%	39%	53%	100%	88%	169%	**64%**	**100%**	**-36%**
CARDIOLOGIA	60	0	60	Ofertado	15	24	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**49**	**720**	**-671**

				Agendado	15	18	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**43**	**49**	**-6**
				Realizado	11	13	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**56**	**720**	**-664**
				Faltas	4	5	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**10**		
				% Absenteísmo	27%	28%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	**23%**		
				% Total Realizado	18%	22%	53%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	**8%**	**100%**	**-92%**
ANESTESISTA	60	0	60	Ofertado	130	200	150	0	0	0	4	60	60	60	75	78	**817**	**720**	**97**
				Agendado	130	167	82	0	0	0	4	6	5	60	75	78	**607**	**817**	**-210**
				Realizado	114	146	61	0	0	0	4	6	5	57	75	73	**541**	**720**	**-179**
				Faltas	16	16	7	0	0	0	0	0	0	3	0	5	**47**		
				% Absenteísmo	12%	10%	9%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	5%	0%	6%	**8%**		
				% Total Realizado	190%	243%	102%	0%	0%	0%	7%	10%	8%	95%	125%	122%	**75%**	**100%**	**-25%**
PLANO DE PARTO	100	Não aplicável	100	Ofertado	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**300**	**1200**	**-900**
				Agendado	100	72	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**251**	**300**	**-49**
				Realizado	62	46	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**130**	**1200**	**-1070**

	Faltas	38	26	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73		
	% Absenteísmo	38%	36%	11%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	29%		
	% Total Realizado	62%	46%	22%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	11%	100%	-89%

FONTE: TASY /NIR

ESPECIALIDADES NÃO PACTUADAS EM CONTRATO DE GESTÃO, ATENDIDOS CONFORME DEMANDA DA SMSA.

	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL POR ESPECIALIDADE	TOTAL GERAL
Otorrinolaringologia	62	46	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130	2.309
Ortopedia	245	111	76	36	52	259	245	245	284	267	189	170	2179	

C - URGÊNCIA E EMERGÊNCIA

Durante o ano de 2020, atendeu-se a demanda pertencente à Rede de Urgência/Emergência, o mesmo dispõe de atendimento de urgência e emergência de baixa e média complexidade pelo SIATE e SAMU 192, durante as 24 horas do dia, todos os dias.

Toda a demanda referenciada pela Unidade de Pronto Atendimento 24 horas (UPA), Unidade Básica de Saúde (UBS), Centro de Especialidade, todas as gestantes de Risco Habitual, Risco Intermediário e Alto Risco, com intercorrências obstétricas e/ou referenciada para o trabalho de parto e parto, garante-se toda a assistência necessária.

Tabela 05. Atendimentos na Urgência e Emergência

URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - PRONTO ATENDIMENTOS																	
Unidade	Meta	jan./2020	fev./2020	mar./2020	abr./2020	mai./2020	jun./2020	jul./2020	ago./2020	set./2020	out./2020	nov./2020	dez./2020	Realizado no período	Meta período	Percentual Realizado	Déficit / Superávit
PRONTO SOCORRO GERAL	500	611	510	460	299	374	364	411	370	402	459	584	433	5.277	6.000	87,95%	-723
PRONTO SOCORRO OBSTÉTRICO	700	947	922	967	675	849	866	827	806	916	979	1381	898	11.033	8.400	131,35%	2.633
PRONTO SOCORRO INFANTIL	6000	3318	3734	4124	1221	1284	1208	1513	1572	1897	2189	2221	2246	26.527	72.000	36,84%	-45.473
TOTAL	**7.200**	**4.876**	**5.166**	**5.551**	**2.195**	**2.507**	**2.438**	**2.751**	**2.748**	**3.215**	**3.627**	**4.186**	**3.577**	42.837	**86.400**	**49,58%**	**-43.563**
Percentual Mensal Realizado		68,00%	72,00%	77,00%	30,00%	35,00%	34,00%	38,21%	38,17%	44,65%	50,38%	58,14%	49,68%				

FONTE: TASY, ZOHO E ESTATÍSTICA ENFERMAGEM.

D - ASSISTÊNCIA EM SERVIÇOS DE APOIO DIAGNÓSTICO E TERAPÊUTICO

ATENDIMENTOS SADT - URGÊNCIA

Os dados demonstrados na tabela correspondem aos exames realizados no HMA para os pacientes atendidos no Pronto Socorro Obstétrico, Pronto Socorro Geral, Pronto Atendimento Infantil e Ambulatório de Ortopedia (rx complementar para avaliação pós procedimento), sendo disponibilizados aos pacientes os exames e serviços previstos e não previstos em contrato de gestão garantindo a qualidade do atendimento ao usuário. Contabilizados em sua totalidade com os exames realizados nos demais setores, estão os pacientes provenientes da Unidade de Pronto Atendimento de Araucária – UPA para a realização de exames complementares para apoio diagnóstico (tomografias e/ou ultrassonografias), sendo especificadas as quantidades no quadro de justificativas na sequência.

Foram realizados normalmente os exames de imagem complementares ao tratamento dos pacientes internados em leito de enfermaria pediátrica, clínica médica, clínica cirúrgica, UTI adulto, UTI Neonatal e UTI pediátrica e alojamento conjunto, os quais não possuem metas contratuais, pois são parte integrante do atendimento prestado aos usuários no mês de Janeiro.

Tabela 06. SADT - Urgência e Emergência

EXAMES REALIZADOS NA URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - 2020																	
ESPECIALIDADE	META MENSAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total Realizado	Total previsto para o período	Percentual Realizado	Déficit / Superávit
TOMOGRAFIA *	90	218	182	198	61	197	242	185	253	266	221	256	178	2.457	1.080	227,50%	1.377
ULTRASSONOGRAFIA **	60	112	74	75	56	64	112	135	110	125	160	107	117	1.247	720	173,19%	527
ENDOSCOPIA ***	20	1	1	0	1	0	1	1	0	0	2	2	1	10	240	4,17%	-230
TOTAL	170	331	257	273	118	261	355	321	363	391	383	365	296	3.714	2.040	182,06%	1.674
PROCEDIMENTOS REALIZADOS NÃO PREVISTOS NO CONTRATO DE GESTÃO ****																	
RADIODIAGNÓSTICO	DE ACORDO COM A DEMANDA	1078	1064	884	650	790	621	689	788	868	883	767	649	9731	Não previsto no contrato de gestão nº 80/2019	100%	
COLONOSCOPIA	DE ACORDO COM A DEMANDA	0	0	1	0	1	1	0	10	0	0	1	7	21		100%	
ELETROCARDIOGRAMA	DE ACORDO COM A DEMANDA	3	10	12	10	11	13	7	4	10	15	17	1	113		100%	
ECODOPPLER	DE ACORDO COM A DEMANDA	0	2	1	1	0	0	0	1	3	2	0	0	10		100%	
ECOCARDIOGRAMA PEDIÁTRICO	DE ACORDO COM A DEMANDA	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0	2		100%	
ECOCARDIOGRAMA ADULTO	DE ACORDO COM A DEMANDA	0	0	0	1	0	0	0	1	1	0	0	0	3		100%	
TOTAL	DE ACORDO COM A DEMANDA	1081	1076	898	662	802	635	696	805	882	900	785	657	9.880		100%	

FONTE: TASY/NIR

EXAMES REALIZADOS NO PRONTO ATENDIMENTO INFANTIL (EXCETO EXAMES DE IMAGEM CONSTANTES NA TABELA ACIMA).

DESCRIÇÃO DO PROCEDIMENTO / SERVIÇO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Pacientes em Observação	323	431	386	162	199	210	285	98	376	528	406	420	3.824
Curativo	49	57	46	64	48	38	43	18	60	66	68	69	626
Retirada de Pontos	4	0	0	0	0	2	2	2	1	3	0	0	14
Glicemia Capilar (Dextro)	54	64	56	25	46	44	46	19	77	77	81	67	656
Nebulização	211	383	462	40	0	0	48	29	164	63	56	38	1.494
Punção Lombar	0	0	1	0	0	1	1	0	1	0	2	2	8
Sutura simples	43	41	52	56	38	28	38	12	50	62	51	43	514
Cateterismo Vesical de Alívio	8	15	11	9	6	8	2	7	6	9	11	11	103

Procura por Queimaduras	1	2	2	2	7	5	9	5	9	0	3	3	48
Retirada de corpo estranho da pele	1	0	2	0	3	0	3	0	2	2	1	0	14
Retirada de corpo estranho nariz/ouvido	1	2	4	1	4	3	11	6	3	7	3	5	50
Vacinas (DT/DTP Bacteriano-Antirrábica)	4	0	1	4	13	3	8	7	9	9	9	14	81
Medicações Entregues para Tratamento Domiciliar	7.487	2.515	5.027	2.964	2.730	2.478	2.796	3.259	3.510	4.206	4.853	4.497	46.322
Medicações/materiais manipulados	11.991	8.435	10.959	2.964	6.499	6.284	7.120	7.541	8990	9.280	6.503	9.575	96.141
Total	**20.177**	**11.945**	**17.009**	**6.291**	**9.593**	**9.104**	**10.412**	**11.003**	**13.258**	**14.312**	**12.047**	**14.744**	**149.895**

		Ofertado	60	60	60	0	0	0	5	32	32	32	32	32	345	360	-15
		Agendado	28	20	20	0	0	0	5	11	17	23	24	29	177	345	-168
TOMOGRAFIA C/ CONTRASTE	30	Realizado	15	24	31	0	0	0	6	14	21	31	32	25	199	360	-161
		Faltas	5	4	2	0	0	0	1	2	5	3	2	9	33	-	-
		% Absenteísmo	18%	20%	10%	0%	0%	0%	20%	18%	29%	13%	8%	31%	19%	-	-
		% Total Realizado	50%	80%	103%	0%	0%	0%	20%	47%	70%	103%	107%	83%	55%	100%	55%
		Ofertado	730	605	795	1	80	195	230	291	360	704	704	718	5413	8400	-2987
		Agendado	709	299	419	1	75	193	223	319	357	508	612	606	4321	5413	-1092
RADIODIAGNÓSTICO POR EXAME	700	Realizado	468	261	344	1	150	212	264	319	511	653	635	724	4542	8400	-3858
		Faltas	154	38	86	0	9	62	45	75	96	146	163	138	1012	-	-
		% Absenteísmo	22%	13%	21%	0%	12%	32%	20%	26%	24%	27%	27%	23%	23%	-	-
		% Total Realizado	67%	37%	49%	0%	21%	30%	38%	46%	73%	93%	91%	103%	54%	100%	54%
RAIO-X CONTRASTADO	30	Ofertado													0	360	-360

ULTRASSONOGRAFIA (ABDOMINAL, PRÓSTATA, APARELHO URINÁRIO, OBSTÉTRICO E TRANSVAGINAL)	350	Ofertado	360	350	450	45	6	20	84	71	69	270	440	436	2601	4200	-1599
		Agendado	360	350	307	36	6	16	84	71	69	255	416	317	2287	2601	-314
		Realizado	357	350	192	36	7	16	72	59	54	219	300	258	1920	4200	-2280
		Faltas	1	0	16	9	0	8	12	14	15	36	109	59	279	-	-
		% Absenteísmo	0%	0%	5%	25%	0%	40%	14%	20%	22%	14%	26%	19%	12%	-	-
		% Total Realizado	102%	100%	55%	10%	2%	5%	21%	17%	15%	63%	86%	74%	46%	100%	46%
ECOCARDIOGRAMA ADULTO E INFANTIL	200	Ofertado	200	160	251	1	60	160	96	96	153	-	-	-	1177	2400	-1223
		Agendado	200	160	221	1	60	160	94	96	153	-	-	-	1145	1177	-32
		Realizado	184	153	168	1	52	139	84	82	146	-	-	-	1009	2400	-1391
		Faltas	16	7	14	0	8	21	10	14	7	-	-	-	97	-	-
		% Absenteísmo	8%	4%	6%	0%	13%	13%	11%	15%	5%	-%	-%	-%	8%	-	-
		% Total Realizado	92%	77%	84%	1%	26%	70%	42%	41%	73%	-%	-%	-%	42%	100%	42%
ENDOSCOPIA	200	Ofertado	89	102	90	0	32	114	92	0	0	200	200	120	1039	2400	-1361
		Agendado	89	84	83	0	32	114	13	0	0	167	168	87	837	1039	-202
		Realizado	81	64	72	0	26	92	10	0	0	132	132	66	675	2400	-1725

		Faltas	8	20	11	0	6	18	7	0	0	38	36	21	165	-	-
		% Absenteísmo	9%	24%	13%	0%	19%	16%	41%	0%	0%	22%	22%	24%	20%	-	-
		% Total Realizado	41%	32%	36%	0%	13%	46%	5%	0%	0%	66%	66%	33%	28%	100%	28%
FIBROBRONCOSCOPIA	2	Ofertado													0	24	-24
		Ofertado	38	49	37	0	16	61	49	0	0	80	80	50	460	960	-500
		Agendado	38	29	33	0	16	48	9	0	0	79	74	48	374	460	-86
		Realizado	32	29	25	0	14	42	8	0	0	63	61	39	313	960	-647
		Faltas	6	0	8	0	2	6	1	0	0	11	13	9	56	-	-
		% Absenteísmo	16%	0%	24%	0%	13%	13%	11%	0%	0%	14%	19%	19%	15%	-	-
		% Total Realizado	40%	36%	31%	0%	18%	53%	10%	0%	0%	79%	76%	49%	33%	100%	33%
		Ofertado	0	20	14	0	0	0	8	0	0	20	20	3	85	240	-155
		Agendado	0	0	13	0	0	0	2	0	0	13	2	1	31	85	-54
		Realizado	0	0	10	0	0	0	0	0	0	10	2	0	22	240	-218
RETOSSIGMOIDOSCOPIA	20	Faltas	0	0	3	0	0	0	2	0	0	3	1	1	10	-	-
		% Absenteísmo	0%	0%	23%	0%	0%	0%	100%	0%	0%	23%	50%	0%	32%	-	-

		% Total Realizado	0%	0%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	50%	5%	0%	9%	100%	9%
TESTE ERGOMÉTRICO	230	Ofertado	170	128	146	0	0	0	0	0	0	120	231	232	1027	2760	-1733
		Agendado	153	123	102	0	0	0	0	0	0	113	221	203	915	1027	-112
		Realizado	163	90	65	0	0	0	0	0	0	78	142	122	660	2760	-2100
		Faltas	16	26	17	0	0	0	0	0	0	35	70	72	236	-	-
		% Absenteísmo	10%	21%	17%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	31%	32%	35%	26%	-	-
		% Total Realizado	71%	39%	28%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	34%	62%	53%	24%	100%	24%
ELETROCARDIOGRAMA	230	Ofertado	235	230	230	0	0	8	302	284	271	232	246	252	2290	2760	-470
		Agendado	235	230	230	0	0	8	301	283	271	232	245	224	2259	2290	-31
		Realizado	235	230	0	0	0	6	233	237	229	178	196	195	1739	2760	-1021
		Faltas	0	0	0	0	0	2	68	46	42	54	51	45	308	-	-
		% Absenteísmo	0%	0%	0%	0%	0%	25%	23%	16%	15%	23%	21%	20%	14%	-	-
		% Total Realizado	102%	100%	100%	0%	0%	3%	101%	103%	100%	77%	85%	85%	63%	100%	63%

FONTE: TASY/NIR

E - SERVIÇOS COMPLEMENTARES

Tabela 09. Serviços Complementares

SERVIÇOS COMPLEMENTARES - TRANSFERÊNCIAS PARA SERVIÇOS ESPECIALIZADOS - 2020																	
Especialidade	Meta	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total realizado	Total Meta para o período	Percentual Realizado	Déficit / Superávit
CIRURGIA CARDÍACA	10	0	1	0	0	2	0	0	0	1	1	0	*	5	120	4,2%	-115
CIRURGIA PEDIÁTRICA	20	2	4	11	7	13	3	3	0	0	0	2	*	45	240	18,8%	-195
NEUROCIRURGIA/NEUROLOGIA	100	3	5	7	6	2	1	1	5	4	5	9	*	48	1200	4,0%	-1152
CIRURGIA VASCULAR E ANGIOLOGIA	13	2	0	0	0	0	1	1	0	1	2	0	*	7	156	4,5%	-149
ALTA COMPLEXIDADE EM ORTOPEDIA	9	1	15	14	5	11	7	7	10	11	18	11	*	110	108	101,9%	2
BUCO MAXILO FACIAL	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*	0	60	0,0%	-60
CIRURGIA TORÁCICA	2	0	0	1	0	3	0	0	0	1	1	0	*	6	24	25,0%	-18

UROLOGIA	150	1	2	2	0	1	3	3	0	2	1	1	*	16	1800	0,9%	-1784
CIRURGIA ONCOLÓGICA	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*	1	24	4,2%	-23
CIRURGIA OFTALMOLÓGICA	25	0	0	1	0	1	0	0	4	1	2	0	*	9	300	3,0%	-291
CIRURGIA BARIÁTRICA	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*	0	60	0,0%	-60
CIRURGIA GINECOLÓGICA	30	2	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	*	5	360	1,4%	-355
NEFROLOGIA	12	0	2	0	0	2	0	0	3	2	1	1	*	11	144	7,6%	-133
BRONCOSCOPIA	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*	0	24	0,0%	-24
HEMODINÂMICA	30	0	0	0	1	0	1	1	0	0	0	0	*	3	360	0,8%	-357
LITOTRIPSIA	45	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	*	1	540	0,2%	-539
ONCOLOGIA CLÍNICA	12	0	0	0	1	0	0	0	1	0	1	3	*	6	144	4,2%	-138

OTORRINOLARINGOLOGIA	-	0	0	0	0	0	3	3	6	0	0	2	*	14	-	100,0%	14
ALTA COMPLEXIDADE - QUEIMADOS	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	*	2	-	100,0%	2
CIRURGIÃO DO APARELHO DIGESTIVO	-	0	0	0	0	0	5	5	1	0	0	1	*	12	-	100,0%	12
TOTAL	847	12	32	36	23	38	33	33	36	42	48	37	*	393	7.764	5,06%	7.399

* NO MÊS DE DEZEMBRO HOUVE UM PROBLEMA DE REDE E NO COMPUTADOR DO NIR ONDE AS INFORMAÇÕES ESTAVAM EM PLANILHA DE EXCEL, POR ISSO OS DADOS ESTÃO INACESSÍVEIS ATÉ O MOMENTO DO FECHAMENTO DESTE RELATÓRIO

FONTE: TASY/NIR

RESULTADO 3 - INDICADORES QUALITATIVOS

Na tabela 10, encontramos a relação dos indicadores qualitativos referentes ao contrato de Gestão Número 80/2019. Neste caso deve-se destacar que a Pandemia do COVID-19, afetou algumas metas do contrato e os respectivos indicadores.

Tabela 10. Indicadores qualitativos

INDICADORES QUALITATIVOS - 2020															
INDICADOR	SEQ	DISCRIMINAÇÃO	jan./2020	fev./2020	mar./2020	abr./2020	mai./2020	jun./2020	jul./2020	ago./2020	set./2020	out./2020	nov./2020	dez./2020	Média Quadrimestral
Taxa de Ocupação (Ref. 1= Capacidade paciente dia; Ref. 2= nº pacientes dia)	1	Taxa de ocupação da Pediatria ≥ 85%	36,00%	59,00%	32,00%	17,44%	27,05%	28,46%	36,23%	11,91%	30,77%	26,80%	29,74%	26,05%	30,12%
	2	Taxa de ocupação da Cirurgia ≥ 85%	65,00%	50,00%	31,00%	35,38%	44,17%	39,23%	42,68%	41,69%	52,56%	97,52%	72,31%	50,37%	51,83%
	3	Taxa de ocupação Internação Geral ≥ 85%	60,00%	57,00%	42,00%	43,01%	39,44%	40,48%	43,01%	31,68%	44,68%	76,08%	50,24%	46,54%	47,85%
	5	Taxa de ocupação da Obstetrícia/Ginecologia ≥ 85%	47,00%	53,00%	50,00%	52,02%	51,19%	48,12%	43,06%	44,60%	42,90%	83,73%	45,51%	44,60%	50,48%
	6	Taxa de ocupação de Internação Clínica Médica≥ 85%	89,00%	72,00%	45,00%	32,88%	31,40%	37,56%	39,57%	22,58%	37,78%	91,61%	56,44%	40,65%	49,71%
	7	Taxa de ocupação da UTI Adulto ≥ 90 %	93,00%	78,00%	38,00%	69,62%	42,65%	45,93%	52,33%	54,84%	57,04%	88,89%	44,07%	69,18%	61,13%
	8	Taxa de ocupação da UTI Pediátrica ≥ 90 %	0,00%	10,00%	9,00%	14,44%	0,00%	13,33%	21,51%	9,68%	24,44%	6,45%	0,00%	0,00%	9,07%
	9	Taxa de ocupação da Unidade Neonatal ≥ 90 %	64,00%	47,00%	65,00%	70,83%	44,35%	49,58%	58,47%	58,06%	66,25%	81,85%	75,42%	82,26%	63,59%
INDICADOR	SEQ	DISCRIMINAÇÃO	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média	Média Quadrimestral

Média de Permanência (Ref. 1 = nº pacientes dia; Ref. 2 = Saídas	10	Média de permanência da Pediatria ≤ 4 dias	3	4	2	3	4	4	4	1	2	2	2	2	3
	11	Média de permanência da Cirurgia ≤ 4 dias	2	2	2	3	3	2	3	2	3	3	3	2	3
	13	Média de permanência da Obstetrícia/Ginecologia ≤ 3 dias	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	14	Média de permanência da Clínica Médica ≤ 4 dias	5	3	3	4	3	3	3	3	4	5	4	3	4
	15	Média de permanência da UTI Adulto ≤ 7 dias	6	7	5	27	17	16	18	15	31	9	12	24	16
	16	Média de permanência da UTI Pediátrica ≤ 10 dias	0	5	4	13	0	0	20	0	22	6	0	0	6
	17	Média de permanência da Unidade Neonatal ≤ 14 dias	7	9	10	19	16	20	18	5	18	13	91	102	27
INDICADOR	SEQ	META	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Média Quadrimestral
Monitoramento da Permanência	18	Garantir a realização do KANBAN em 100% das enfermarias Observações do Pronto Socorro e Pronto Atendimento	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
INDICADOR	SEQ	META	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Média Quadrimestral
Taxa de Suspensão de Cirurgias	19	Taxa de suspensão de cirurgias eletivas em pacientes internados ≤ 4%	2%	6%	3%	0%	0%	0%	50%	9%	17%	7%	4%	3%	8%

INDICADOR	SEQ	META	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Percentual	Média Quadrimestral
Taxa de Cesáreas	20	Taxa de cesárea ≤ 35%	49,00%	43,00%	44,00%	43,65%	48,00%	47,83%	41,46%	49,60%	50,80%	49,30%	51,10%	49,30%	47,25%
Acompanhamento das Taxas de Mortalidade	21	Índice de mortalidade não institucional: Óbitos 24h/Saídas	1,40%	2,31%	4,18%	2,98%	0,58%	0,61%	0,62%	2,74%	0,60%	0,74%	0,51%	0,74%	1,50%
		Índice de mortalidade institucional: Óbitos	4,40%	7,69%	5,80%	0,99%	0,87%	4,55%	2,80%	3,04%	3,58%	2,22%	3,32%	3,71%	3,58%
		Índice de mortalidade Materna	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,00%
		Índice de mortalidade cirúrgica	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,00%
Taxa de acolhimento com classificação de Risco	22	Realização de acolhimento com classificação de risco, realizada por enfermeiro em 100% usuários atendidos no Pronto Socorro e ou no Pronto Atendimentos infantil e obstétrico	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100,00%
INDICADOR	SEQ	META	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Taxa	Média Quadrimestral
Taxas de Infecção Hospitalar	23	Taxa global de infecção hospitalar ≤ 2%: n° Infecções/Saídas	0,90%	1,00%	1,00%	0,99%	0,87%	0,30%	0,31%	0,30%	1,19%	0,49%	0,51%	0,50%	0,70%
	24	Densidade de incidência de Pneumonia associada a Ventilação Mecânica (VM)	10,2	0	17	9,8	0	0	0	0	33,71	0	15,87	0	7,215

		≤10 Ref. Casos Ref. 2 n° de Ventiladores/dia												
	25	Apresentar densidade de incidência de Trato Urinário (ITU) associada a cateter Vesical(CV) ≤ 1 Ref.: 1 casos Ref.2: quant. CV/dia	3,41	11,07	0	4,72	0	0	0	0	0	0	0	3,88	1,923
	26	Apresentar densidade de incidência de infecção da corrente sanguínea associada ao cateter venoso central (CVC) ≤ 10 Ref.1: casos, Ref.2: CVC/dia	0	10,31	5	6,62	0	7,87	0	7,81	0	20,62	0	5,26	5,291
	27	Apresentar a incidência da infecção do sítio cirúrgico em cirurgias limpas ≤ 1 Ref. 1: Caso, Ref. Quant. Cirurgias Realizadas	0,43%	0,72	0,10%	0,00%	0,64%	0,00%	0,99%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,18%
Incidência de queda do Paciente	28	Incidências de quedas de pacientes internados ≤ 1	0,6	0,5	0	0	0,002	0	0	0	0,001	0,505	0,01	0,002	0,135
Incidência de Úlcera por Pressão	29	Incidências de úlcera por pressão em pacientes internados ≤ 5	0,04	0,01	0,02	0,02	0,04	0,02	0,01	1,21	0,01	0,002	0,005	0,01	0,116
Taxa de adesão ao protocolo de cirurgia segura	30	Apresentar taxa de adesão ao protocolo de cirurgia segura ≥ 95%	100%	100%	100%	14%	36%	37%	100%	17%	7%	49%	50%	52%	55,1%
Regulação de leitos Psiquiátricos	31	Disponibilizar 100% dos leitos para o Núcleo de regulamentação Municipal	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0,0%

Regulação do SADT	32	Disponibilizar 100% dos SADT externos para Central de regulamentação Municipal	84%	72%	115%	2.59%	8%	27%	44%	44%	49%	84%	96%	101%	65,83%
Regulação das primeiras consultas	33	Disponibilizar 100% das primeiras consultas para Central de regulamentação Municipal	84%	79%	98%	0%	2%	12%	15%	16%	15%	49%	127%	100%	49,66%
Informação dos Censos da UTI	34	Informar o censo das UTI, no mínimo 2 vezes ao dia para o departamento de Urgência Ref. 1 quant. Inf Ref. 2 Dias/Mês	130%	130%	155%	125%	122%	120%	137%	133%	127%	133%	150%	100%	130,17%
Informação dos Censos da PS	35	Informar o censo do Pronto Socorro no mínimo a cada troca de plantão para o departamento de urgência e núcleo interno de Regulamentação Ref. 1 quant. Inf Ref. 2 Dias/Mês	130%	130%	155%	125%	122%	120%	137%	133%	127%	133%	150%	100%	130,17%
Qualidade de alta hospitalar	36	Realizar altas referenciadas com agendamento de no mínimo 70% dos pacientes egressos nas Unidades Básicas de Saúde	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100,00%
Percentual de registro hospitalar	37	Apresentação de 100% das AIHS no mês subsequente à ocorrência.	100%	100%	100%	102%	100%	101%	99%	100%	100%	100%	100%	100%	100,17%
Devolutiva da Ouvidoria	38	Garantir o percentual de 80% das respostas dadas aos usuários: respostas/ocorridas	100%	100%	100%	100%	100%	85%	100%	100%	100%	100%	60%	100%	95,42%

FONTE: TASY/NIR/ZOHO/ESTATÍSTICAS ENFERMAGEM

QUADRO GERAL DAS METAS QUANTITATIVAS

	CIRURGIAS ELETIVAS	DÉFICIT	SUPERÁVIT
CONTRATO DE GESTÃO	CIRURGIA GERAL	386	
	CIRURGIA OBSTÉTRICA		
	CIRURGIA PEDIÁTRICA		
NÃO PREVISTOS NO CONTRATO DE GESTÃO	PEQUENOS PROCEDIMENTOS		127
	CIRURGIAS OTORRINOLARINGOLOGIA		
	TOTAL	**386**	**127**

	CONSULTAS ELETIVAS	DÉFICIT	SUPERÁVIT
CONTRATO DE GESTÃO	CIRURGIA GERAL	151	
	CIRURGIA PEDIÁTRICA	929	
	CIRURGIA GINECOLÓGICA	326	
	CARDIOLOGIA	664	
	ANESTESIOLOGIA	179	
	PLANO DE PARTO	1.070	

NÃO PREVISTOS NO CONTRATO DE GESTÃO	ORTOPEDIA		2.179
	OTORRINOLARINGOLOGIA		130
	TOTAL	**3.319**	**2.309**

ATENDIMENTOS NA URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - CONSULTAS		**DÉFICIT**	**SUPERÁVIT**
CONTRATO DE GESTÃO	PRONTO SOCORRO GERAL	723	0
	PRONTO SOCORRO OBSTÉTRICO	0	2.633
	PRONTO ATENDIMENTO INFANTIL	45.473	0
	TOTAL	**46.196**	**2.633**

EXAMES SADT - URG/EMER		**DÉFICIT**	**SUPERÁVIT**
CONTRATO DE GESTÃO	TOMOGRAFIA	0	1.377
	ULTRASSONOGRAFIA	0	527
	ENDOSCOPIA	230	0
NÃO PREVISTOS NO CONTRATO DE GESTÃO	RADIODIAGNÓSTICO	0	9.731
	COLONOSCOPIA	0	21
	ELETROCARDIOGRAMA	0	113
	ECODOPPLER	0	10

	ECOCARDIOGRAMA ADULTO	0	2
	ECOCARDIOGRAMA PEDIÁTRICO	0	3
	TOTAL	230	11.784

	EXAMES SADT - ELETIVOS	DÉFICIT	SUPERÁVIT
CONTRATO DE GESTÃO	MAMOGRAFIA	1642	
	TOMOGRAFIA SEM CONTRASTE	800	
	TOMOGRAFIA COM CONTRASTE	161	
	RADIODIAGNÓSTICO	3858	
	RAIO-X CONTRASTADO	360	
	ULTRASSONOGRAFIA	2280	
	ECOCARDIOGRAMA ADULTO E INFANTIL	1391	
	ENDOSCOPIA	1725	
	FIBROBRONCOSCOPIA	24	
	COLONOSCOPIA	647	
	RETOSSIGMOIDOSCOPIA	218	
	TESTE ERGOMÉTRICO	2100	
	ELETROCARDIOGRAMA	1021	
	TOTAL	16.227	0

SERVIÇOS COMPLEMENTARES	DÉFICIT	SUPERÁVIT
PREVISTOS NO CONTRATO DE GESTÃO	7.480	0
NÃO PREVISTOS NO CONTRATO DE GESTÃO	0	109
TOTAL	7.480	109

CONCLUSÃO

Durante o ano de 2020 as metas contratuais estiveram suspensas do dia 01º de Março a Junho conforme determinado na Lei Nº 13.992 - Suspensão de Metas no âmbito SUS por 120 dias.

Em 26 de Novembro houve nova suspensão através do Decreto Municipal Nº 35.246/2020 para as cirurgias eletivas até o dia 09 de Dezembro de 2020.

Considerando a Lei Federal Nº 13.799/2020, sobre as medidas para enfrentamento ao Covid-19;

Considerando a Portaria Nº 356 de 11 de Março de 2020, Lei Federal Nº13.979 que estabelece medidas para o enfrentamento ao Covid -19;

Considerando o Decreto Municipal Nº 34.913 de 28 de Agosto de 2020, o qual dispõe sobre novas medidas de enfrentamento na emergência de saúde pública;

O HMA priorizou alguns atendimentos classificados previamente como eletivos, porém que no decorrer dos meses apresentaram um certo grau de urgência, necessitando de cirurgias de média/alta complexidade e exames de alto custo.

Contudo o HMA manteve os atendimentos na Urgência e Emergência Adulto, Obstétrico e Infantil, sendo a referência municipal para atendimento infantil no PAI e às gestantes no PSO.

O Hospital Municipal de Araucária segue o objetivo de prestar um atendimento de qualidade a todos os usuários, contribuindo com a Secretaria Municipal e a Prefeitura de Araucária para promover a saúde pública.

Klaus Ottomar Fuchs
INTERVENTOR

Maria das Graças F. da Cunha
COREN 315.935
DIRETORA
HMA-ISCB

Klaus Ottomar Fuchs

Interventor – Prefeitura Municipal de Araucária

Maria das Graças Felix da Cunha

Diretora Administrativa - HMA

Araucária 09 de Março de 2021.

C - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Segue impresso e em mídia digital.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
HMA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Irmandade Santa Casa de Misericórdia
Organização Social de Saúde

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCICIO FINDOS EM 31 DEZEMBRO

(Em Reais)

	2020	2019
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro que Afeta o Caixa	**576.379,24**	**1.186.585,32**
Superávit do Exercício	554.199,62	1.186.585,32
Ajustes Exercício Anterior	22.179,62	
Variação no Circulante	**(59.588.774,00)**	**(24.793.267,74)**
Adto a Funcionários	(51.366,81)	(16.050,63)
Valores a Receber	(15.995.550,93)	(26.695.376,71)
Adto a Terceiros	(119.686,94)	(164.482,60)
Fornecedores	(178.805,00)	286.126,83
Remunerações a Pagar	96.274,10	144.479,54
Encargos Sociais	75.558,09	809.777,86
Provisões Trabalhistas	234.518,17	842.257,97
Outros Créditos	(43.649.714,68)	
		-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	**(59.012.394,76)**	**(23.606.682,42)**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Parcerias com Entidade Governamentais	59.645.265,61	26.695.376,71
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	**59.645.265,61**	**26.695.376,71**
III - VARIAÇÃO DO DISPONÍVEL	**632.870,85**	**3.088.694,29**
IV - SALDO DO DISPONÍVEL EM 01 DE JANEIRO	**3.088.694,29**	**-**
V - SALDO DO DISPONÍVEL EM 31 DE DEZEMBRO	**3.721.565,14**	**3.088.694,29**

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1
CPF – 739.993.939-04

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BIRIGUI

D - NOTAS EXPLICATIVAS (parte contábil)

Segue impresso e em mídia digital.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Irmandade Santa Casa de Misericórdia de Birigui
Organização Social de Saúde

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2020

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Irmandade Santa Casa de Misericórdia de Birigui – é uma sociedade civil sem fins lucrativos, a qual possui Certificado de Filantropia, estabelecida na cidade de Birigui no Estado de São Paulo, e a Filial de Araucária iniciou suas atividades em 01/08/2019, conforme contrato de Gestão com a Prefeitura Municipal de Araucária, coma finalidade de exercer as atividades de gestão e atendimento na área da saúde, exclusivamente do Hospital Municipal de Araucária – HMA. Estas demonstrações deverão ser incorporadas ao Balanço Patrimonial da Matriz.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, onde aplicável, em específico com as Resolução CFC Nº 1409/2012 a qual aprova a ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade, que estabelecem procedimentos e aplicações para as entidades sem fins lucrativos.

A administração optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis da elaboração das Demonstrações Contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a ITG 2002 Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil. A preparação das demonstrações poderá requerer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que possam afetar os valores reportados de ativos e passivos. Também se necessário poderá promover a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis. Nestas demonstrações a entidade usa o regime de competência para as despesas de folha de pagamento, e dos insumos utilizados, porém as despesas dos serviços prestados pelas clínicas médicas são lançadas pelo regime de caixa. As notas são apresentadas na data do pagamento, e por este motivo colocamos mensalmente uma nota colocando os valores que não estão contabilizados. No regime de competência os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio Social, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para estes itens.

3.1 – Classificação de itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativas de realização dentro dos próximos 12 meses estão classificados como itens circulantes, e a filial não possui obrigações com vencimento ou expectativa de realização superior a 12 meses, os quais deveriam ser classificados como itens não circulantes.

3.2 - Ativo Circulante - Disponível

Os valores do disponível referem-se a contas do Caixa para suprimentos de despesas, correntes bancárias de depósitos à vista, e as aplicações bancárias são de liquidez imediata.

3.3 – Ativo Circulante – Valores a Receber

Os valores a receber referem-se ao Saldo do Contrato de Gestão e do Contrato da Ação Global a receber.

3.4 – Ativo Circulante – Outros Créditos

Os valores de outros créditos, referem-se a Adiantamentos que deverão ser devolvidos a conta do Custeio pela Administradora do contrato e Adiantamentos a Funcionários, que serão descontados no mês subsequente, referente a férias e rescisões.

3.5 - Ativo Não Circulante - Títulos a Receber

São valores do contrato de Gestão a receber nos próximos exercícios

3.6 – Passivo Circulante – Fornecedores

Os valores dos Fornecedores referem-se a compras de produtos, medicamentos, serviços e insumos utilizados na operação do hospital a serem pagos no mês subsequente.

3.7 – Passivo Circulante – Obrigações Tributárias

Os valores das Obrigações Tributárias referem-se as retenções de INSS, Imposto de Renda e outras contribuições retidas da Folha de Pagamento e Notas Fiscais de Fornecedores, que deverão ser recolhidas no mês subsequente.

3.8 – Passivo Circulante – Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Os valores de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias, referem-se aos Salários, Encargos Sociais sobre a Folha de Pagamento a serem pagos no mês subsequente. As Provisões de Férias e respectivos encargos sobre as mesmas, deverão ser pagas em meses futuros até o término do contrato de gestão.

3.9 – Passivo Circulante – Outras Obrigações

Estes valores são referentes aos valores do Contrato de Gestão a serem realizados no próximo exercício.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Santa Casa de Misericórdia
Organização Social de Saúde

NOTA 04 - PATRIMONIO SOCIAL

Houve um Superavit do exercício de 2020 no valor deR$554.199,62, conforme Demonstração de Mutação do Patrimônio Social. O valor de R$.22.179,62 de ajustes de exercício anterior, referem-se as despesas lançadas a maior no exercício de 2019 passando o Superávit do exercício de 2020 para R$.576.379,24.

O valor do Superávit deverá ser ajustado, devido as Notas de Prestações de Serviços Médicos, que foram prestados no mês de Dezembro, conforme NOTA 03 acima, que deverão ser pagas em Janeiro/2021, conforme quadro abaixo:

Empresa	Especialidade/Setor	CNPJ	dez/20
Alliance Medical Serviços Médicos	Enfermaria Pediatria/Atender toda demanda (116,04 plantão/hora)	31.391.280/0001-30	110.849,30
Alliance Medical Serviços Médicos	Ginecologia e Obstetrícia/ Atender toda a demanda	31.391.280/0001-30	207.309,64
Bloss e Melo Medicina Ltda - ME	Otorrino (Dr. Rowilson)	21.017.569/0001-30	10.000,00
Cardiogastro Curitiba Serviços Médicos S/S	Ecocardiograma Pediátrico (Dr. Jean)	14.145.314/0001-97	1.400,00
Clinica Medica Alano & Machado SS	Clinica medica/ Atender toda a demanda	10.487.348/0001-09	48.230,17
Clinica de Doenças Renais	Hemodiálise	75.214.205/0001-79	26.800,00
Endogastro - Serviços Médicos S/S	Exames SADT (DR. Thiago)	31.279.214/0001-72	13.500,00
Gubert& Vieira Medicina Diagnostica	Sobreaviso/Teste ergométrico/Eletro s/ aparelho		13.831,50
Hospital Novo Mundo Eireli	Ortopedia / Plantão	77.576.668/0001-06	113.300,35
Hospital Novo Mundo Eireli	Consultas Ambulatoriais	77.576.668/0001-06	780,00
HumanCare Clinica Medica Eireli	Clinica Medica/Gineco/Anestesio/Pedi/C. Cirúrgica	28.159.308/0001-01	142.820,09
Kairos Serviços Médicos	SCIH (Kairos)	11.901.793/0001-36	22.000,00
Piazza Serviços Médicos Eireli	Ecocardiograma Adulto (Dr. Piazza)	32.721.138/0001-76	-
RDX- Serviços Médicos S/S	Radiologista/Ecografia/Eco doppler (Dr Paulo)	17.227.481/0001-75	47.482,80
Regional Saúde Assessoria e Gestão Ltda EPP	PAI/Enfermaria Clinica/OS	24.615.179/0001-50	267.600,00
Malanski& Rossi Médicos Anestesistas S/S	Anestesiologia	19.422.359/0001-85	156.294,66
FM Serviços Médicos Ltda - ME	Cirurgia Geral	20.292.027/0001-02	179.712,38
Medpay Serviços Médicos	Cirurgia Pediatrica	33.001.917/000-60	38.651,34

Medpay Serviços Médicos	UTI Geral	33.001.917/000-60	96.460,34
Malanski& Rossi Médicos Anestesistas S/S	UTI NEO	19.422.359/0001-85	96.460,34
TOTAL			**1.482.633,61**

Apresentamos abaixo o resultado ajustado:

Superávit do exercício	554.199,62
Ajustes do Exercício Anterior	22.179,62
(-) Notas Serviços Médicos	(1.482.633,61)
Déficit do Exercício	**(906.254,37)**
Superávit Acumulado 2019	1.186.585,32
Superávit Acumulados Ajustado	**280.330,95**

Araucária, 31 de dezembro de 2020.

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1
CPF – 739.993.939-04

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BIRIGUI

E - BALANÇO PATRIMONIAL

Segue impresso e em mídia digital.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

IRMANDADE Santa Casa de Misericórdia
Organização Social de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

ATIVO

	2020	2019
CIRCULANTE	**46.764.079,76**	**29.964.604,23**
Caixa e Equivalência de Caixa	**3.721.565,14**	**3.088.694,29**
Bens Numerários	203,24	12,82
Depósitos Bancários	2.077.946,08	39.749,58
Aplicações de Liquidez Imediata	1.643.415,82	3.048.931,89
Valores a Receber	**42.690.927,64**	**26.695.376,71**
Contrato Ação Global a Receber	2.398.883,32	3.595.672,74
Contrato Gestão a Receber	40.292.044,32	23.099.703,97
Outros Créditos	**351.586,98**	**180.533,23**
Adiantamentos à Funcionários	67.417,44	16.050,63
Adiantamentos à Terceiros	284.169,54	164.482,60
NÃO CIRCULANTE	**43.649.714,68**	**-**
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	**43.649.714,68**	
Títulos a Receber	**43.649.714,68**	
Contrato de Gestão a Receber	43.649.714,68	
TOTAL DO ATIVO	**90.413.794,44**	**29.964.604,23**

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1
CPF – 739.993.939-04

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BIRIGUI

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Irmandade Santa Casa de Misericórdia de Birigui
Organização Social de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

PASSIVO

	2020	2019
CIRCULANTE	**45.001.115,20**	**28.778.018,91**
Débitos de Funcionamento	**1.233.411,42**	**1.240.384,23**
Fornecedores	107.321,83	286.126,83
Obrigações Tributárias	240.753,64	144.479,54
Obrigações Trabalhistas	885.335,95	809.777,86
	-	-
Provisões	**1.076.776,14**	**842.257,97**
Provisões Trabalhistas	1.076.776,14	842.257,97
Outras Obrigações		
Parcerias com Entidades	**42.690.927,64**	**26.695.376,71**
Contrato Ação Global a realizar	2.398.883,32	3.595.672,74
Contrato Gestão a realizar	40.292.044,32	23.099.703,97
NÃO CIRCULANTE	**43.649.714,68**	-
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	**43.649.714,68**	-
Outras Obrigações	**43.649.714,68**	-
Contrato Gestão a realizar	43.649.714,68	
PATRIMÔNIO SOCIAL	**1.762.964,56**	**1.186.585,32**
Fundo Patrimonial	-	-
Fundo Patrimonial		
Superávit Acumulados	**1.762.964,56**	**1.186.585,32**
Superávit Acumulado	1.186.557,07	1.186.585,32
Superávit do Exercício	576.407,49	
TOTAL DO PASSIVO	**90.413.794,44**	**29.964.604,23**

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1
CPF – 739.993.939-04

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICORDIA DE BIRIGUI

F - RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTERNA COM RESPECTIVO PARECER REFERENTE ÀS CONTAS DA UNIDADE GERENCIADA

Segue impresso e em mídia digital.

ANEXO II - Ofício Nº 010/2020 Conselho de Administração

ANEXO III - Contrato de Prestação de Serviços em Auditoria - Bazzaneze

ANEXO IV - Adendo ao Contrato de Prestação de Serviços (inserção dos meses de Novembro e Dezembro de 2020) - Bazzaneze.

O prazo para a entrega do relatório de auditoria externa do período de agosto 2019/dezembro 2020, conforme contrato pactuado entre as partes, se dá até o mês de abril de 2021.

Os documentos para a realização da auditoria externa, tem sido encaminhado conforme as solicitações dos auditores em formato digital por meio do sistema Filezilla.

ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Araucária, 09 de novembro de 2020.

Ofício 00-10/2020 C.A

Prezado Senhores:

Considerando o art. 37 da CF/88;

Considerando a emenda constitucional nº 29, de 13 de setembro de 2000

Considerando o Princípio da Supremacia do interesse público;

Considerando o Princípio da Indisponibilidade do Direito Público;

Considerando a Lei Complementar número 141/2012;

Considerando a Lei número 8.142/1990;

Considerando a Resolução 453/2012 do Conselho Nacional de Saúde;

Considerando a Lei Municipal número 1.211/2001;

Considerando a Lei Municipal número 1.856/2008;

Considerando Lei Complementar número 131/2009;

Considerando as atribuições do Conselho de Administração determinadas pela Lei Municipal número 1.856/2008.

Rua Rozália Wzorek, 77-Jardim Sabiá CEP: 83.706.000- Araucária –PR.

Telefone: (41) 3614-8000

ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Encaminhamos a Resolução de n° 12, para que seja cumprida conforme determinação do Conselho de Administração do HMA.

Antonio Arival Correa

Presidente do Conselho de Administração do HMA

Cleiton Nicareta
Diretor Geral

Rua Rozália Wzorek, 77-Jardim Sabiá CEP: 83.706.000- Araucária –PR.

Telefone: (41) 3614-8000

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA

Lei Municipal nº 1.856/2008 de 28 de março de 2008

RESOLUÇÃO Nº 12, de 09 de Novembro de 2020.

Dispõe sobre Contratação de Auditoria Externa para avaliar e atestar a regularidade ou irregularidades na execução do contrato de Gestão nº 80/2019 período Birigui e 80/2019 aditivo 06/2020.

O Pleno do Conselho de Administração do Hospital Municipal de Araucária, em Reunião extraordinária realizada em 04 de Novembro de 2020, no uso das prerrogativas conferidas pela Lei Municipal nº 1.856/2008, Art. 9º em especial os incisos VIII;

RESOLVE:

- **Art.1º Determinar a contratação de empresa especializada em Auditoria Externa, para realizar Auditoria dos Contratos de Gestão supracitados no que diz respeito à questão Administrativa e Financeira, bem como em relação ao cumprimento das Metas estabelecidas nos Contratos entre outras questões que possam ser apontadas pelos Auditores em relação ao Contrato de Gestão;**

- **Art. 2º Fica determinado o prazo de 15 (quinze) dias corridos a partir da assinatura desta resolução para que a Irmandade de Santa Casa de Misericórdia de Birigui contrate a empresa para realizar a Auditoria requisitada, sendo que a mesma deverá dar início aos trabalhos de imediato;**

- **Art. 3º. Fica estabelecido que a empresa que for contratada para realizar a Auditoria deverá se apresentar ao Conselho de Administração e no caso de quaisquer duvida a respeito do requisitado, deverá se dirigir ao mesmo colegiado e por fim apresentar o relatório de conclusão exclusivamente ao Conselho de Administração;**

- **Parágrafo Único – a contratação referida pelo Art. 1º dessa resolução deverá obedecer às regras do regulamento de compras e contratações do HMA, bem como seguir até onde forem possíveis as determinações da Lei nº8666/93.**

Araucária, 09 de novembro de 2020.

ANTONIO ARIVAL CORREA
Presidente do Conselho de Administração
Hospital Municipal de Araucária

BaZzaneze &
Auditores Independentes SS

AUDIT

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA - HMA

Irmandade da Santa de Misericórdia de Birigui

Proposta para prestação de serviços profissionais

bazzanezeauditores.com.br

24 de dezembro de 2020.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

Ao

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA - HMA

Irmandade da Santa de Misericórdia de Birigui

A.C.:
Sr. Alaor Merlin
C.C.: Conselho de Adminsitração do Hospital

Curitiba – PR, 24 de dezembro de 2020.

Temos a satisfação de apresentar a nossa proposta para prestação de serviços profissionais de auditoria das demonstrações financeiras para o período compreendido entre Agosto/2019 a Outubro/2020, do **HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA - HMA**, em decorrência do contrato de gestão n° 80/2019 celebrado com a **Irmandade da Santa Casa de Misericordia de Birigui**, doravante denominado "**HMA**" ou "**ENTIDADE**".

Esta proposta evidencia o nosso entusiasmo com a perspectiva de acrescentar mais uma importante Entidade à nossa carteira de clientes e a confiança de que a Bazzaneze Auditores Independentes S/S tem os recursos profissionais necessários para atendê-lo, bem como a capacidade técnica necessária para a execução da auditoria. Nossa proposta está fundamentada nas informações públicas do **HMA** e em discussão com V.Sa., tendo como objetivo apresentar as informações necessárias para a tomada de decisão sobre a contratação de seus auditores. Esta proposta descreve os serviços que pretendemos prestar em conexão com a auditoria das suas demonstrações financeiras.

Nossa equipe, por intermédio de seus sócios de auditoria da Bazzaneze, assegura-lhes de que não poupará esforços e recursos para atender às expectativas do **HMA**, por meio da realização dos serviços dentro dos melhores padrões de qualidade técnica com extrema agilidade e eficácia. Estamos seguros de que o porte de nossa Empresa, e em especial a competência e experiência de nossa equipe de profissionais, podem contribuir para o contínuo sucesso da Entidade.

Salientamos que nossa firma está devidamente registrada e/ou credenciada junto a todos os órgãos reguladores (CVM, Bacen, Ibracon e CFC) e mantém sua sede na Rua Desembargador Westphalen, n° 868, 10° andar, em Curitiba (PR). A Bazzaneze iniciou suas atividades em fevereiro de 1991 e registra mais de 1.500 clientes com trabalhos realizados ou em andamento e com mais de 1.500.000 de horas já computadas.

Teremos prazer em agendar uma reunião para apresentar os serviços ou prestar os esclarecimentos adicionais que V.Sa julgar convenientes.

Atenciosamente,

Ediclei C. **ÁVILA**
Partner | Sócio



BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

Conteúdo

1. QUEM SOMOS

2. PORQUE CONTRATAR A BAZZANEZE AUDITORES?

3. EQUIPE DE ATENDIMENTO

4. ALGUNS DOS NOSSOS CLIENTES

5. ABORDAGEM E ESCOPO DOS SERVIÇOS

6. ABORDAGEM DE IMPOSTOS

7. RELATÓRIOS A SEREM EMITIDOS

8. DA RESPONSABILIDADE E CONFIDENCIALIDADE

9. NOSSA EXPERIÊNCIA E PLANO DE TRANSIÇÃO

10. DOS HONORÁRIOS E CONDIÇÕES DE PAGAMENTO

11. OUTROS TERMOS E CONDIÇÕES

12. DA CONTRATAÇÃO E PRAZO DE VALIDADE DA PROPOSTA

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

1. QUEM SOMOS

Desde 1991, a **BAZZANEZE** é uma firma que conta com mais de 1.500.000 de horas de trabalho executadas em perfeita integração e parceria com seus mais de 1.500 clientes atendidos de pequeno, médio e grande porte nos mais variados ramos de atividades, sejam eles indústria, comércio, Entidades abertas, terceiro setor, prestação de serviços, consórcios, instituições financeiras, incluindo Entidades públicas, de economia mista, poder executivo, etc.

Nossos serviços destacam-se pela qualidade, compromisso com prazos, flexibilidade e pessoalidade junto aos nossos clientes, contando com um amplo portfólio de serviços que incluem, principalmente, a execução de trabalhos de **AUDITORIA** contábil, financeira e operacional (inclusive implantação de auditoria interna), **RECUPERAÇÃO DE IMPOSTOS** e **PLANEJAMENTO TRIBUTÁRIO**, **AVALIAÇÕES** em processos de **M&A**, sucessórios ou para uso interno (*Valuation*), além de **REESTRUTURAÇÃO** contábil, fiscal e financeira, Empresarial, societária e organizacional.

2. PORQUE CONTRATAR A BAZZANEZE AUDITORES?

Especialização por atividade

Nossos profissionais são agrupados primariamente conforme sua disciplina principal e depois por segmentos de atividades que a Bazzaneze elegeu como prioritários.

O programa de especialização por atividade foi implementado pela Bazzaneze, a qual entende que a prestação de serviços de alta qualidade, em qualquer disciplina, requer o conhecimento do setor em que o cliente opera.

Nosso modelo de comunicação com o cliente

Nossa equipe profissional trabalhará lado a lado com seus executivos na identificação detalhada das expectativas da Entidade, no planejamento e na execução dos trabalhos.

As questões importantes da Entidade serão tratadas com envolvimento constante de sócios da Bazzaneze, que poderão participar em comitês ou grupos internos da Entidade para discussão de assuntos contábeis, tributários e de gestão de riscos do negócio.

Os profissionais da Entidade terão acesso irrestrito aos e-mails e telefones celulares dos sócios e gerentes envolvidos nos trabalhos. Dentro de nossa filosofia de trabalho, garantimos rápida resposta para discussão de qualquer tema que necessite de nosso envolvimento.

Nossa filosofia de qualidade de serviços

As expectativas de nossos clientes são identificadas no início de nossos trabalhos e servem como parâmetro para toda a equipe. Anualmente, realizamos pesquisa de satisfação que dará oportunidade aos principais executivos da Entidade envolvidos no relacionamento com nossa Empresa, de revalidar suas expectativas e avaliar nosso desempenho em atributos técnicos e de relacionamento.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

Nossa independência

A Bazzaneze tem normas internas que garantem a objetividade e independência de sua auditoria. Dentro desse entendimento, nossas políticas proíbem a execução de serviços que envolvam atos de gestão ou representação da Entidade ou que coloquem a Empresa em situação de auditar valores resultantes de seus trabalhos.

Anualmente, todos os profissionais assinam declaração sobre o cumprimento das normas éticas e de independência definidas pela nossa Empresa.

Em atendimento aos padrões internacionais de auditoria e a nossas políticas internas de independência e aceitação de novos clientes, revisamos nossas relações com o **HMA**, considerando como exemplos:

- Relacionamento interno de nossos profissionais com a Entidade.
- Existência de serviços já prestados atualmente à Entidade.
- Serviços prestados à Entidade no passado.

Como resultado de nossa análise, não identificamos nenhuma situação que possa comprometer nossa independência, real ou aparente, de prestarmos serviços de auditoria para o **HMA** na extensão e para o período solicitado.

Utilização de metodologia e ferramentas de auditoria

Nossa metodologia de auditoria está baseada na compreensão dos negócios da Entidade, considerando a influência do ambiente de atuação, os processos e as tecnologias que os apóiam como base para a identificação de riscos específicos e o desenvolvimento de plano de auditoria que responda a esses riscos e às circunstâncias da Entidade.

A nossa metodologia de auditoria foi desenvolvida para o cumprimento das normas nacionais e internacionais aplicáveis.A nossa auditoria éfocada em riscos e realizada em conformidade com as normas brasileiras e internacionais de auditoria.

A metodologia de auditoria enfatiza a avaliação de riscos, os testes de atividades de controle e a natureza dos procedimentos substantivos. Cada aspecto do Manual de Auditoria da BAZZANEZE ressalta um exame rigoroso de suas demonstrações financeiras: Quais riscos podem afetar as demonstrações financeiras? Quais procedimentos de auditoria parafocar esses riscos? Identificam-se riscos de fraude? Até que ponto os controles internos são eficazes para mitigar esses riscos? As transações e os seus respectivos saldos são corretamente mensurados e registrados?

A metodologia de auditoria utiliza uma abordagem multidisciplinar que envolve profissionais experientes, com conhecimento e perfil para realizar o trabalho nesse segmento de indústria.

Nossa capacidade para entregar uma auditoria de qualidade depende do sólido entendimento de nossa equipe sobre os processos de negócio, as políticas contábeis, os controles internos e as questões relativas à emissão de divulgações das demonstrações financeiras que são específicas à sua organização. Nossos profissionais que atuam em áreas especializadas têm experiência, em tributação, gerenciamento de riscos da informação e avaliação deativos e forense.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

3. EQUIPE DE ATENDIMENTO

Durante as nossas discussões preliminares com os profissionais do **HMA**, iniciamos o processo de compreensão das suas expectativas referentes aos serviços de auditoria.

Apresentamos, a seguir, de forma resumida, tal entendimento e o compromisso da Bazzaneze com o **HMA.**

Nossos compromissos:
Nos itens da proposta apresentaremos nossa abordagem de auditoria, bem como os benefícios **ao HMA** na escolha da **BAZZANEZE** como a firma parceira para a execução da prestação de serviços de Auditoria das demonstrações financeiras e contábeis, e destacamos com sendo **Nossos Compromissos**: • ***Continuidade***: Elaboração de um planejamento com as atividades relevantes na transição, envolvendo a reunião com os auditores anteriores para revisão dos papéis de trabalho, de forma a reduzir o impacto nesse processo de transição; e • ***Presença da liderança da equipe de atendimento durante trabalho***: Em cada etapa do trabalho, o **HMA** poderá contar com a participação efetiva do sócio e gerente sênior na equipe de auditoria que atenderá **ao HMA**

A escolha da equipe de trabalho na BAZZANEZE é feita criteriosamente.Os nossos profissionais são qualificados e procuramos sempre designar aqueles que possuem maior habilidade e familiaridade com as peculiaridades do negócio do cliente e com as tendências das áreas-chave, as mudanças nas legislações pertinentes e as regulamentações específicas.

Os profissionais selecionados para composição da equipe de trabalho, trabalharão sob uma estrutura de coordenação que proporcionará agilidade, comunicação e consistência no atendimento **ao HMA**. respeitando as peculiaridades de cada Entidade.

Responsabilidades do sócio-líder de atendimento

É do sócio-líder de atendimento a responsabilidade por manter a consistência de tratamento **ao HMA**, bem como a responsabilidade institucional pelos recursos disponibilizados no atendimento à Entidade. Desenvolveremos e mobilizaremos, sempre que necessário, os recursos da BAZZANEZE para viabilizar um serviço de qualidade.

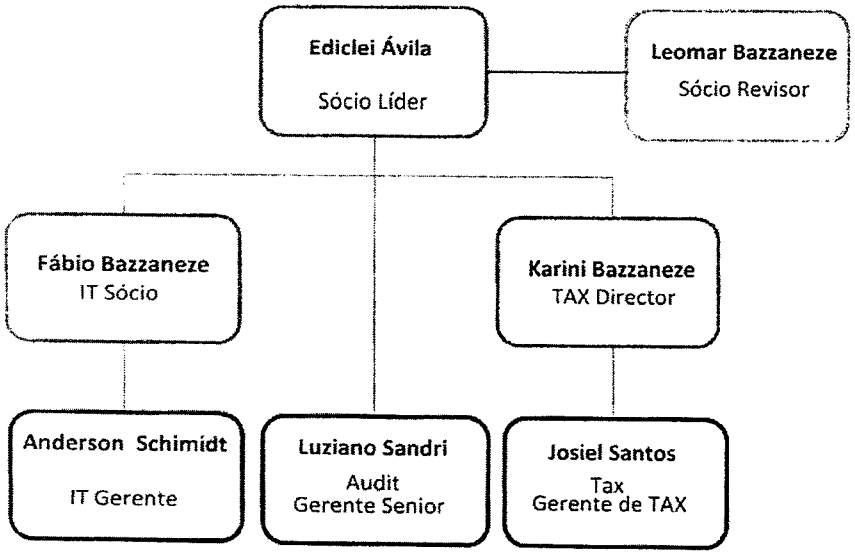
É, ainda, responsabilidade do sócio-líder de atendimento exercer a coordenação geral dos trabalhos e informar os assuntos relevantes de auditoria à Alta Administração do **HMA**. Esse sócio é assessorado pelo sócio-revisor de auditoria, que irá participar com seu apoio no desenvolvimento da auditoria, na revisão das demonstrações financeiras e na discussão de outros assuntos relevantes para a execução dos trabalhos ora propostos.

O sócio-líder de atendimento também promove a qualidade técnica dos serviços prestados, incluindo o acompanhamento de todas as etapas do trabalho de auditoria e a discussão com o **HMA** no desenvolvimento dos trabalhos e os assuntos relevantes identificados.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

Organograma da coordenação dos trabalhos



BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

4. ALGUNS DOS NOSSOS CLIENTES

HospitalXV
Ortopedia e Traumatologia
e Especialidades Gerais

SANTA RITA SAÚDE
O plano para uma vida melhor.

Evangélico
Hospital Universitário
Evangélico de Curitiba

BomSamaritano
Hospital
Santa Rita
Fazendo mais por você.

sal
DIANA

COMESP
Comércio Metropolitano
de Saúde do Paraná

PARANÁ
PREVIDÊNCIA

Col
ANNETTE
MACEDO

Evangélica
Faculdade Evangélica do Paraná

SOCORRO
AOS NECESSITADOS

AL Previdência

EMTU
Empresa Metropolitana de Transportes Urbanos

São Paulo
turismo
www.spturis.com

ICS
INSTITUTO CURITIBA DE SAÚDE

PARANAGUÁ

latasa
reciclagem

Nutrimental

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

5. ABORDAGEM E ESCOPO DOS SERVIÇOS

a) **Demonstrações contábeis**

Nossa proposta tem por objeto a execução de serviços de auditoria, com a finalidade de emitir relatórios de auditoria de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria para o **HMA**, cuja estrutura contábil e financeira integram o **HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA - HMA**, contemplando o balanço patrimonial e as correspondentes demonstrações do superávit/déficit, das mutações do patrimônio social, dos resultados abrangentes e dos fluxos de caixa, para o período de **Agosto/2019 à Outubro/2020**, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (**BRGAAP**). Serão utilizados os critérios de avaliação contábil de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, para avaliação das contas patrimoniais, além de outros procedimentos de verificação que consideramos apropriados, de modo que seja obtida uma segurança razoável de que o relatorio de auditora a ser emitido, a valor contábil, não esteja materialmente errôneo.

A nossa auditoria sera realizada de acordo com as Normas Brasileiras e Internacionais de auditoria e complementada, quando necessário, com politicas da Bazzaneze.

É nossa responsabilidade profissional expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras, cabendo à Administração a responsabilidade pela preparação desta informação, bem como por todas as afirmações nelas contidas. Como resultado das limitações proprias de controles internos, do fato de que a auditoria é realizada com base em testes e de que existem outras limitações em uma auditoria, um exame de auditoria não pode oferecer garantia absoluta de que não existem, nas demonstrações contábeis, impropriedades decorrentes de fraude, irregularidades ou erro.

Como resultado das limitações próprias de controles internos, do fato de que a auditoria é realizada com base em testes e de que existem outras limitações em uma auditoria, um exame de auditoria não pode oferecer garantia absoluta de que não existem, nas demonstrações financeiras, impropriedades decorrentes de fraude, irregularidades ou erro.

Durante a execução de nossos trabalhos, poderão chegar ao nosso conhecimento assuntos relativos a deficiências de controles internos ou áreas nas quais seja possível melhorar a eficácia dos controles de suas operações; informaremos a Administração dos assuntos de importância por meio de um relatório especifico.

Tal como requerido pelas normas profissionais de auditoria, a avaliação dos controles internos é realizada, exclusivamente, para a determinação da natureza, da extensão e da época de execução de outros testes de auditoria. Portanto, não estamos sendo contratados para examinar os controles internos do **HMA** nem para emitir relatórios sobre estes.

Como parte de nosso processo de auditoria, solicitaremos à Administração e, quando apropriado, aos responsáveis pela governança, confirmação por escrito sobre as representações que nos forem feitas.

b) **Auditoria do contrato de gestão hospitalar**

Nossos serviços contemplam, também, os trabalhos de auditoria independente na área de Gestão Médica e Hospitalar com escopo contábil, financeiro, administrativo e operacional, para a contrato firmado entre a Prefeitura do Município de Araucária e a empresa responsável pela gestão hospitalar do HMA – Hospital Municipal de Araucária no periodo de de **Agosto/2019 à Outubro/2020**, qual seja a **Santa Casa Misericórdia Biriqui.**

Os principais procedimentos a serem aplicados, mas não limitados, são:

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil
Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

- ✓ Estudo, análise e produção de parecer técnico contábil, financeiro, administrativo e operacional de todos os capítulos (em sua íntegra) do Contrato de Gestão Hospitalar do HMA.
- ✓ Exames e análises dos contratos realizados entre a empresa responsável pela Contrato de Gestão e as empresas por ela terceirizadas para execuções dos serviços dentro do Hospital Municipal de Araucária;
- ✓ Examea e análise sdos Contratos (em sua íntegra) realizados por empresas terceirizadas para contratação de funcionários e profissionais da área de saúde, bem como documentos comprovatórios referentes à capacitação dos mesmos para o desenvolvimento da atividade designada em contratação;
- ✓ Exames e análises dos gastos referentes as contratações de pessoal, compra/gestão de insumos, manutenção e aquisição de equipamentos e manutenções gerais para a execução dos serviços estabelecidos no Contrato de Gestão.
- ✓ Exames e análises de documentos comprovatórios (notas fiscais) dos gastos financeiros realizados pela Contratada e demais empresas terceirizadas para adequado cumprimento da prestação dos serviços estabelecidos nos termos do Contrato de Gestão;
- ✓ Exames e análises das demais informações, documentos, relatórios e procedimentos que se fizerem necessárias para a comprovação efetiva de que o Contrato de Gestão e seus eventuais adendos ou anexos atenderam com eficácia técnica, legal e na íntegra os usuários do Sistema de Saúde Pública, no âmbito do **HMA**.

c) **Principais atividades**

A seguir apresentamos uma visão inicial das principais atividades a serem realizadas em nossa auditoria no **HMA**:

Transição dos auditores independentes

Considerando que é a primeiro trabalho de auditoria a ser realizado pela **BAZZANEZE** no **HMA**, o ponto de partida para as demais etapas será o seguinte:

- ✓ Reunião envolvendo o sócio da **BAZZANEZE** com a Administração do **HMA** a discussão dos assuntos significativos durante o processo de auditoria e estabelecimento de um cronograma de atividades e a identificação das expectativas e das necessidades da Entidade.
- ✓ Analise preliminar de saldos de abertura, avaliaçao dos procedimentos de elaboração das demonstrações contábeis e entendimento prévio do negócio do **HMA**.
- ✓ Reunião com os auditores anteriores com o intuito de compartilhar as questões significativas e a revisão dos seus papéis de trabalho de auditoria.

Planejamento e avaliação de riscos

- ✓ Reuniões e visitas às diversas áreas operacionais da Entidade para a confirmação dos aspectos relevantes de auditoria e seus respectivos riscos.
- ✓ Análise das atividades e do segmento, bem como do desempenho da Entidade.
- ✓ Entendimento da estrutura societária do **HMA**
- ✓ Análise do enquadramento fiscal do **HMA**
- ✓ Leitura dos contratos sociais e das atas de assembléia.
- ✓ Determinação de escopo, época e abordagem dos procedimentos de auditoria.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

Testes substantivos

- ✓ Acompanhamento de inventário físico de estoques em data a ser programada pela Adminitraçao;
- ✓ Revisão analítica objetivando identificar variações significativas nos saldos. O teste contemplará a corroboração dos desvios com base em documentação suporte, indagações à Administração, relatórios gerenciais e outras fontes internas de informação.
- ✓ Exame documental, se necessário, atentando para o correto registro contábil.
- ✓ Procedimentos de confirmação de saldos e outras informações relevantes obtidas diretamente com terceiros (por exemplo: bancos, aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos, partes relacionadas, fornecedores e advogados).
- ✓ Análise da adequação das estimativas contábeis.
- ✓ Revisão das bases de cálculo e liquidação de impostos e contribuições. Assuntos que possam implicar ou acarretar riscos fiscais serão prontamente informados quando do nosso conhecimento.
- ✓ Revisão da aderência às práticas contábeis brasileiras (BR GAAP)) e às internacionais (IFRS), quando aplicável;
- ✓ Reunião de discussão final com a Administração sobre os assuntos críticos de contabilidade e auditoria;
- ✓ Revisão dos eventos subsequentes e identificação de assuntos que possam afetar as demonstrações financeiras objeto do exame de auditoria.

Conclusão

- ✓ Revisão dos procedimentos para elaboração das demonstrações financeiras e divulgação das notas explicativas. Dispomos de um questionário interno atualizado regularmente com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), além de um modelo-padrão de divulgação de demonstrações financeiras que utilizaremos para fins de comparação com as melhores práticas de divulgação.
- ✓ Reunião de discussão final com a Administração sobre os assuntos críticos de contabilidade e auditoria e emissão do relatório dos auditores independentes.

d) **Ferramentas de tecnologia**

O processo de auditoria na na BAZZANEZE é apoiado por ferramentas tecnológicas confiáveis e fáceis de usar, as quais embasam a implementação consistente do processo de auditoria e auxiliam na busca de uma qualidade de auditoria aprimorada.

Entre os componentes-chave do pacote de ferramentas tecnológicas da BAZANEZE, destacamos:

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

- ✓ **Documentos de trabalho eletrônicos** - O arquivo eletrônico de auditoria permite aos usuários gerenciar a documentação eletrônica. Quando um arquivo de um determinado trabalho é criado, este é automaticamente preenchido com os modelos de documento de trabalho apropriados, e, por sua vez, os modelos relevantes são automaticamente alimentados com informações da ferramenta de planejamento. A equipe do contrato pode facilmente estabelecer permissões para gerenciar e controlar documentos de trabalho armazenados no arquivo eletrônico de auditoria.
- ✓ **CaseWare®** - Esta tecnologia permite que uma equipe importe informações financeiras do balancete de verificação da entidade a partir de mais de 400 pacotes contábeis diferentes, faça ajustes de auditoria em itens individuais de balanços experimentais e atualize automaticamente as planilhasmestras e os documentos de trabalho.
- ✓ **Técnicas de Auditoria Assistidas por Computador** - *Computer-Assisted Audit Techniques (CAATs)*. Esta ferramenta proporciona a aplicação de procedimentos de auditoria assistidos por computador para grandes volumes de dados. A BAZZANEZE criou também rotinas próprias para analisar lançamentos contábeis manuais.
- ✓ **Base Microsoft Word®** - O CaseWare incorpora software's e aplicativos MSWord e MSExcel, simplificando a criação e o compartilhamento de documentação e a formatação de auditoria.
- ✓ **Pesquisa contábil on-line** — Esta ferramenta propicia acesso rápido à literatura internacional especializada em contabilidade, auditoria e emissão de relatórios financeiros, bem como atualizações de normas profissionais. Ela é atualizada diariamente com informações de fontes como o InternationalFinancial Reporting Standards Board (IFRSB), Public Company Accounting Oversight Board (PCAOB), Financial Accounting Standards Board (FASB), Securities and Exchange Commission (SEC) e American Institute of Certified Public Accountants (AICPA). Também são incluídas as mais recentes interpretações e orientações da Bazzaneze.

e) <u>Metodologia de trabalho</u>

Em Entidades como o **HMA**, o volume, a diversidade e a velocidade das operações requerem que os exames de auditoria sejam desenvolvidos com ênfase na identificação, análise e validação dos sistemas de controles internos existentes para a condução das principais operações praticadas, focando-se na identificação dos principais riscos que apresentam impactos significativos nas demonstrações contábeis da Entidade.

<u>Abordagem</u>

Possuímos abordagem e metodologia próprias. Em nossa Empresa, a responsabilidade final pelo atendimento ao cliente é atribuída a um sócio, porém todos os nossos profissionais estão motivados e interessados em manter nossos clientes satisfeitos.

Planejamos os serviços de auditoria com base em nossa concepção de trabalho contínuo ao longo do exercício, pelo qual nossa equipe executa parte substancial da auditoria antes do encerramento do exercício, com foco na revisão de controle das operações para detectar fraquezas e falhas no processo, e essa abordagem assegura que a auditoria seja conduzida de forma eficiente e permite que os prazos sejam cumpridos, sem surpresas.

A utilização de equipe em intervalos preestabelecidos, durante o exercício, permite um melhor relacionamento com o pessoal de nossos clientes e minimiza o impacto sobre suas operações. Isso também possibilita a identificação e solução de problemas à medida que eles surjam e facilita o planejamento do encerramento do exercício.

Temos como compromisso profissional o envolvimento nas operações de nossos clientes em um sentido de permanente continuidade.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

Metodologia

Os trabalhos técnicos de auditoria serão planejados e executados de acordo com metodologia desenvolvida e utilizada por nossa Empresa, que utiliza software próprio de documentação.

Essa metodologia requer a compreensão dos negócios da Empresa considerando-se a influência do ambiente de atuação, os processos e as tecnologias que os apóiam como base para a identificação de riscos específicos e o desenvolvimento de plano de auditoria que responda a esses riscos e às circunstâncias da Entidade por nós auditada.

Essa metodologia foi desenvolvida para:

- Atender ao máximo às expectativas da relação custo-benefício de nossa auditoria para nossos clientes.
- Permitir a execução de auditorias de maneira uniforme e consistente.
- Comunicar claramente aos nossos clientes a forma de execução de nossos trabalhos.
- Melhorar a comunicação com nossos clientes.
- Reduzir o tempo de auditoria, sem prejuízo na qualidade e confiança dos procedimentos executados.

Materialidade

A materialidade refere-se à magnitude ou à natureza de um erro ou irregularidade que, à luz das circunstâncias existentes, torne possível que influencie o julgamento das pessoas que confiam na informação contida nas demonstrações financeiras.

Somente os erros ou irregularidades materiais e as incertezas afetarão nosso parecer de Auditoria. Portanto, nossos procedimentos de auditoria não devem concentrar-se em detectar os erros ou irregularidades irrelevantes mas, sim, em ter a segurança de que não existem erros materiais relevantes.

Nossos procedimentos de auditoria estão dirigidos para detectar os erros e as irregularidades importantes nas demonstrações financeiras. Considerando o que poderia constituir um erro ou irregularidade importante é, portanto, elemento essencial para estabelecera extensão de nossos procedimentos de auditoria. Na etapa de planejamento, devemos fazer uma estimativa preliminar da materialidade do erro que poderia derivar-se dos equívocos e irregularidades contidas as demonstrações financeiras.

Abordagem de Tecnologia da Informação

Atualmente, a informática tem se mostrado a principal ferramenta de auxílio no processo de administração, controle e monitoração de dados, sendo inegável a sua importância no processo de qualificação, agilização e segurança das informações.

Entendemos essa importância e utilizamos como parte do nosso programa de auditoria um enfoque nas transações e operações efetuadas por sistema, por meio da equipe de profissionais do nosso Departamento de IT, com a utilização de metodologias e ferramentas apropriadas, avaliam os sistemas em uso, identificando possíveis deficiências e/ou pontos que possam reforçar a segurança e os controles internos ligados à área de Tecnologia da Informação.

Nossa auditoria também está apoiada em testes efetuados em arquivos gerados com base nos dados da Empresa, por meio da utilização da ferramenta informatizada de auditoria de sistemas. Esses procedimentos, associados a outros procedimentos de auditoria, proporcionam confirmação da integridade dos dados da Contabilidade e geração de relatórios como aginglist de clientes,

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

estoques e fornecedores, somatório de arquivos, levantamento de morosidade e giro de estoques, recálculos de empréstimos etc. Tais procedimentos aumentam significativamente o percentual das transações avaliadas no período em exame, resultando em ganho de eficiência e maior abrangência nos trabalhos. Os nossos trabalhos ligados à área de Informática também irão verificar, dentre outros, se:

- Há controles apropriados e condições mínimas de segurança relacionados ao acesso e à operação do sistema, bem como um plano de contingência.
- Há controles contábeis e financeiros apropriados, trilhas de auditoria e procedimentos de backup, recuperação e retenção de dados.
- Há teste de aceitação, treinamento de usuário e planejamento de implantação.
- Há documentação apropriada de operação dos sistemas e para os usuários.
- São confiáveis os controles de interfaces com os outros módulos com os quais se relacionam.

Fases da metodologia

Nossa metodologia contempla as seguintes fases:

- Planejamento da auditoria.
- Identificação, avaliação e teste dos controles internos dos ciclos operacionais.
- Identificação, avaliação e teste dos controles associados ao ambiente de tecnologia da informação que suporta os sistemas aplicativos relevantes para a auditoria das demonstrações contábeis.
- Auditoria dos saldos relevantes das contas das demonstrações contábeis.

Nós acreditamos ser de fundamental importância agregar valor à nossa auditoria. De fato, a cultura da Bazzaneze e as demandas apresentadas por nossa base de clientes desafiam a maneira como nossos clientes operam e trazem uma nova e diferente perspectiva.

O processo de auditoria da Bazzaneze, que nos permite um profundo conhecimento dos negócios dos nossos clientes e requer a apuração dos riscos do negócio e dos sistemas de controle, coloca-nos em uma posição única para agregar valor à sua Entidade.

Entre as informações principais sobre a Entidade, as seguintes serão obtidas, documentadas e analisadas:

- Atividades e mercado
- Características e políticas envolvidas.
- Análise comparativa e posicionamento de mercado.
- Aspectos conjunturais, tendências de mercado e suas influências, tipo e volume de operações/serviços e a lucratividade a curto e médio prazos do segmento.
- Identificação e análise dos serviços operacionais.
- Demanda de serviços.
- Capacidade de mercado, níveis e tendências dos serviços ofertados.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

- Possibilidades alternativas de serviços e comercialização.
- Restrições de atividade ou impedimentos (conjuntural ou legal).

Essa análise ajuda a compreender e identificar fatores de sucesso estratégicos, operacionais e riscos de negócios potenciais relacionados, como também identificar mudanças nas condições de negócios e de operações que gerem riscos de negócios existentes ou emergentes.

6. ABORDAGEM DE IMPOSTOS

Os impostos sobre as operações da Entidade normalmente são relevantes para as demonstrações financeiras. Assim, na área de Impostos, os nossos trabalhos terão como enfoque verificar se os aspectos materiais relacionados à apuração desses impostos, principalmente aos relacionados aos impostos indiretos, foram adequadamente observados pela Administração da Entidade em face da legislação tributária vigente.

Os nossos trabalhos compreenderão, na fase de planejamento, o entendimento das atividades desenvolvidos pelo **HMA** e de quais aspectos da legislação tributária vigente são mais relevantes para o **HMA**.

Nessa etapa, será indispensável a realização de discussões com os responsáveis pelos setores Contábil e Fiscal do **HMA** para entendermos os procedimentos e controles tributários relacionados à apropriação de receitas, custos, despesas e outras transações operacionais ou societárias que afetem as bases de cálculo dos impostos.

Adicionalmente, os nossos exames compreenderão a verificação das provisões tributárias e dos créditos tributários correntes e diferidos, eventualmente existentes. Ressalte-se que os nossos trabalhos serão efetuados por meio de testes e não contemplarão exames detalhados das operações realizadas pelo **HMA**, quanto à propriedade e a comprovação de todos os custos e despesas contabilizados. Assim, não podemos assegurar a inexistência de outros procedimentos em desacordo com a legislação tributária praticados pela Entidade além daqueles que venham a ser por nós identificados para fins da auditoria das demonstrações contábeis.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

7. RELATÓRIOS A SEREM EMITIDOS

Como resultado de nossos trabalhos, emitiremos os seguintes documentos:

- ✓ Relatório de auditoria sobre as demonstrações contábeis do **HMA**, para o período compreendido entre Agosto/2019 a Outubro/2020, preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP) e em conformidade com as disposições estabelecidas pela ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar e as suas normas contábeis
- ✓ Adicionalmente, emitiremos relatórios circunstanciados de recomendações sobre os controles internos, compreendendo nossas constatações para o **HMA**, relativamente às áreas e/ou ciclos financeiros, quais sejam:
    - ➢ Compras e suprimentos;
    - ➢ Financeiro: contas a pagar e a receber;
    - ➢ Recursos Humanos, principalmente relacionados à contratação de profissionais da atividade fim do hospital – área médica;
    - ➢ Estoques e inventários;
    - ➢ Outras que se fizerem necessárias.
- ✓ Relatório circunstanciado relativo à Revisão Tributária compreendendo os tributos relativos à PIS, COFINS, IRPJ e CSLL ocorridas nos exercícios, em conformidade com a legislação vigente.

Como resultado de um trabalho de auditoria, é comum que nós, como auditores, identifiquemos as áreas em que os controles internos existentes possam ser aperfeiçoados, assim como eventuais descumprimentos de normas regulamentares pelo **HMA** Esse aperfeiçoamento não implica somente introduzir novos controles ou fortalecer aqueles existentes, mas deve ser feito com o objetivo de poder atingir o máximo de resultados com o menor custo possível.

É com esse objetivo que apresentaremos à Administração relatórios contendo recomendações destinadas a assessorá-la na proteção e na salvaguarda dos ativos e no aprimoramento dos procedimentos contábeis e controles internos existentes, bem como na percepção de eventuais descumprimentos de normas regulamentares.

As datas para a entrega dos relatórios descritos serão posteriormente definidas separadamente com V.Sas.

O conteúdo dos relatórios mencionados será discutido com a Administração do **HMA** antes de sua emissão final. Não havendo manifestação por parte da Administração no prazo de 5 dias, a entrega dos relatórios pela Bazzaneze para o **HMA** corresponderá à aceitação dos serviços, e a não aceitação, sem motivo justo, corresponderá à automática assunção, pelo **HMA**, da responsabilidade total e irrestrita sobre os efeitos decorrentes do não recebimento que possam vir a prejudicar o **HMA**, a Bazzaneze ou terceiros.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

8. DA RESPONSABILIDADE E CONFIDENCIALIDADE

A Bazzaneze Auditores Independentes S/S assume o compromisso de executar todas as atividades, constantes do escopo dos trabalhos, dentro da mais estrita conduta ética e em conformidade com a legislação contábil e fiscal, bem como de manter em sigilo toda e qualquer informação que venha a ter acesso sobre as operações em virtude do trabalho previsto nesta proposta de serviços.

Todas as informações relativas à execução dos serviços objeto da presente proposta serão tratadas como confidenciais por nossa Entidade, que não prestará informações a terceiros.

A obrigação de sigilo não se aplica às informações que: (i) já sejam do conhecimento da Parte Receptora sem obrigação de sigilo à época da divulgação pela Parte Reveladora; (ii) sejam de domínio público ou tornem-se de domínio público sem violação desta proposta; (iii) sejam recebidas legalmente de terceiros, que não estejam sujeitos a compromissos ou acordos de confidencialidade com a Parte Reveladora; (iv) sejam desenvolvidas independentemente pela Parte Receptora, sem a utilização das informações confidenciais da Parte Reveladora; (v) sejam divulgadas, sem restrições similares a terceiros, pela Parte Reveladora; (vi) sejam aprovadas pela Parte Reveladora para divulgação, ou não sejam mais consideradas pela Parte Reveladora como sendo informações confidenciais; (vii) tenham sua divulgação exigida nos termos da lei, por autoridade competente ou norma profissional; ou (viii) necessitem ser divulgadas para que a Parte Receptora possa se defender, em caso de instauração de processo administrativo, arbitral ou judicial contra ela.
Informamos que poderemos ser solicitados a dar acesso e/ou a fornecer cópias dos nossos papéis de trabalho que tenham servido de base para a emissão do nosso relatório de revisão de demonstrações intermediárias ou do relatório de auditoria, conforme escopo definido nesta proposta, à fiscalização dos órgãos reguladores a que se subordinam o **HMA** ou a BAZZANEZE.

Na ocorrência de qualquer solicitação, V.Sas. serão previamente informados, desde que não vedado por lei, para que possam adotar as medidas que entendam adequadas à proteção de seus interesses, sendo certo que a simples desautorização, desacompanhada de proteção judicial, não será suficiente para impedir o cumprimento da determinação emanada da citada autoridade.

Se uma das partes receber uma citação judicial ou outra exigência administrativa ou judicial validamente emitida requerendo a revelação das informações confidenciais da outra parte, se não proibido por lei, tal parte deverá emitir imediatamente uma notificação de aviso de tal exigência por escrito à outra, para permitir que esta procure uma ordem protetora. Tão logo a parte citada para revelar tais informações forneça a notificação, essa parte estará intitulada a se submeter a tal exigência na extensão permitida por lei ou determinada em tal exigência, ficando sujeita a qualquer ordem protetora ou similar válida e eficaz que a parte interessada no sigilo da informação possa vir a obter.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

9. NOSSA EXPERIÊNCIA E PLANO DE TRANSIÇÃO

Acreditamos que podemos contribuir com o **HMA** com toda experiência adquirida ao longo e nossa história e com mais de 1.500.000 de horas alocadas em trabalhos semelhantes, possuindo uma equipe multidisciplinar com especialização em diversas áreas. Além disso, possuímos experiência concreta no segmento e também em Entidades com o mesmo perfil do **HMA**.

A troca do auditor para uma organização do perfil do **HMA** deve ser sem dúvida, uma preocupação para a Administração. Conforme já abordamos, o **HMA** não pode prescindir de uma auditoria ampla, consistente e criteriosa a partir do primeiro exercício a ser auditado pela Bazzaneze.

Dividimos com a Administração a visão de que a auditoria deve ser plena desde o início e que as primeiras etapas do trabalho, por sua vez, precisam ser suaves, evitando um consumo exagerado de tempo do seu pessoal e provendo informações à equipe de auditoria.

Num processo de transição de auditores, estabelecemos como prioridade a elaboração de um planejamento com as atividades relevantes e a nossa visão quanto ao seu gerenciamento.

No primeiro ano de trabalho, utilizaremos parte do tempo documentando os seus sistemas contábeis e aumentando o nosso conhecimento das atividades do **HMA**. Acreditamos que os nossos clientes devem ser beneficiados por estarem contratando uma auditoria e não penalizados por ela, portanto absorveremos os custos do entendimento do negócio, avaliação de saldos de abertura, a revisão dos papéis de trabalho do auditor anterior e exame dos procedimentos de elaboração das Demonstrações Contábeis, que são estimados entre 7% e 10% das horas de auditoria, de tal forma que as horas estimadas para a auditoria já consideram um nível de execução em uma base recorrente. Nesse contexto, deve-se notar que a nossa equipe de auditoria está adequadamente treinada para atender novos clientes e, como tal, nosso processo será eficiente, com um mínimo de tempo adicional de seu pessoal.

Entendemos que a transição deve ser efetuada de forma suave e desta forma, os trabalhos serão planejados e acompanhados através de um cronograma discutido com às áreas técnicas envolvidas no processo.

A revisão dos papéis de trabalho do auditor anterior será discutida diretamente com os mesmos, por intermédio da Administração do **HMA** e não haverá qualquer custo adicional, exceto por situações não previstas durante uma revisão padrão dos papéis de trabalho do auditor anterior.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

10. DOS HONORÁRIOS E CONDIÇÕES DE PAGAMENTO

Nossos honorários estão sendo propostos para a execução de serviços de auditoria do **HMA** para o período de Agosto/2019 à Outubro/2020. No entanto, nós queremos manter um relacionamento de longo prazo com a Entidade. Por isso, acreditamos que se cobrarmos um valor justo por nosso trabalho e entregarmos um serviço da mais alta qualidade, nossos honorários nunca estarão em questão. Servir a nossos clientes é a principal prerrogativa de nossa empresa.

Pela execução dos serviços profissionais objetivados por essa proposta o **HMA** pagará para a Bazzaneze honorários no valor de **R$ 38.600,00 (trinta e oito mil e seiscentos reais)**, os quais contemplam, exclusivamente, a remuneração dos trabalhos a serem realizados, sob consideração das diversas categorias profissionais que deverão ser envolvidas na execução dos mesmos.

O valor dos honorários acima, líquido e certo, conforme reconhecido pelas partes, deverá ser pago em 04 (quatro) parcelas iguais e sucessivas no valor líquido de R$ 9.650,00 (nove mil, seiscentos e cinquenta reais) cada, sendo a primeira em 10 (dez) dias a partir do aceite dessa proposta e as demais a cada 30 (trinta) dias, sucessivamente, até o vencimento final no mês de Abril/2021, ficando a última parcela condicionada à entrega do relatório final de auditoria.

10.1 OS HONORÁRIOS NÃO CONTEMPLAM

- ✓ Despesas de nenhuma espécie, tais como viagens, gastos com locomoções **fora do municipio de Curitiba PR e região metropolitana** e estadas, as quais, uma vez necessárias à prestação dos serviços, serão incorridas por conta e ordem da Entidade e lhe serão faturadas separadamente, por seu custo efetivo.

- ✓ Os custos com viagens, se necessárias, (R$ 0,75/KM), pedágios e estadas, necessários à perfeita execução dos trabalhos, quando for necessário, serão de responsabilidade da Contratante, que efetuará o reembolso dos valores mediante apresentação de nota de débito, onde estarão anexados todos os comprovantes das despesas realizadas, os quais deverão obedecer limites a serem estabelecidos de comum acordo com Vsas.

- ✓ Eventuais aumentos nos tributos serão automaticamente repassados. Da mesma forma, o ônus relativo a quaisquer tributos exigidos pela municipalidade do local onde a Entidade estão estabelecida ou do local onde os serviços serão total ou parcialmente prestados, sob qualquer denominação ou forma, será suportado diretamente pela Entidade ou acrescido ao valor dos honorários devidos, conforme o caso.

- ✓ Portanto, os nossos honorários serão reajustados anualmente, segundo o Índice Geral de Preços do Mercado, divulgado pela Fundação Getúlio Vargas (IGP-M/FGV) e, no caso de sua supressão ou extinção, substitutivamente, índice de reajuste permitido por Lei, com semelhante composição e abrangência, como forma de preservar a expressão econômica dos valores contratados, de forma que não permita que este venha a sofrer deterioração em decorrência da inflação. Todavia, fica reservado o direito à automática aplicação de qualquer disposição legal superveniente que venha a autorizar a indexação de contratos em período inferior a um ano.

- ✓ Situações inusitadas no decorrer do relacionamento contratual, tais como, mas não exclusivamente, a indisposnibilidade de informações necessárias a execução dos serviços, a necessidade de retrabalho ocasionada pela Entidade ou seus prepostos e colaboradores, situações outras que gerem a necessidade de incurso de dedicação ou esforço adicional ou extraordinário por parte da Bazzaneze. Se esse tipo de situação for observado pela Bazzaneze, informaremos a V.sas. e nessa hipótese as partes irão de compor, a fim de impedir que a Bazzaneze suporte unilateralmente as conssequências de tais imprevistos.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

- ✓ Serviços adicionais. Se, por ventura, solicitados por V.sas., tais como consultas que envolvam pesquisa ou estudo especifico de assuntos não inclusos nesta proposta, serão cobrados separadamente, de acordo com o tempo efetivamente gasto e previamente combinados com V.sas.

Esclarecemos que o atraso no pagamento de qualquer parcela implicará, automaticamente, a obrigação da Entidade de acrescer ao valor regular: (a) multa moratória de 2% (dois por cento) sobre o valor da fatura; (b) juros de mora equivalentes à taxa em vigor para a mora do pagamento de impostos devidos à Fazenda Nacional (SELIC); (c) caso a taxa em vigor para a mora do pagamento de impostos devidos à Fazenda Nacional não contenha variante de correção monetária, o valor regular deverá ser acrescido, também, de correção monetária, segundo o Índice Geral de Preços do Mercado, divulgado pela Fundação Getúlio Vargas (IGP-M/FGV) e, no caso de sua supressão ou extinção, substitutivamente, índice de reajuste permitido por Lei, com semelhante composição e abrangência, como forma de preservar a expressão econômica dos valores contratados, de forma que não permita que este venha a sofrer deterioração em decorrência da inflação.

11. OUTROS TERMOS E CONDIÇÕES

a) **Responsabilidades e limitações**

Esclarecemos que os eventos e as circunstâncias adiante relacionados são inerentes aos trabalhos de auditoria de demonstrações contábeis e não poderão, em nenhuma hipótese, ser considerados como insuficiência ou deficiência de qualquer natureza na realização dos serviços de auditoria:

- ✓ Os serviços de auditoria são desenvolvidos com base em testes e, em razão dessa limitação e de outras inerentes à auditoria, e a qualquer sistema de controle interno, é possível que alguma falha relevante nas demonstrações financeiras não seja detectada.

- ✓ O escopo dos trabalhos ora propostos não contempla a obrigação específica e determinada da BAZZANEZE de detectar fraudes nas operações, nos processos, nos registros e nos documentos que a BAZZANEZE tiver acesso em razão ou decorrência da prestação de serviços. Não obstante, se concluirmos sobre a existência de fraudes, estes casos serão prontamente informados à Administração do **HMA.**

- ✓ O escopo de trabalhos de auditoria não contempla o atendimento a interesses pessoais ou específicos e está relacionado a questões legais, regulamentares e éticas que determinam que os trabalhos sejam executados de forma independente.

- ✓ Nossa legislação é complexa e, muitas vezes, o mesmo dispositivo comporta mais de uma interpretação. A BAZZANEZE busca manter-se atualizada sobre as diversas correntes interpretativas, possibilitando uma ampla avaliação das alternativas e dos riscos envolvidos. Assim, é certo que poderá haver interpretações da lei de modo diferente da BAZZANEZE. Nessas condições, nem a BAZZANEZE nem outra firma podem dar **ao HMA** total segurança de que esta não será questionada por terceiros ou mesmo autuada pela fiscalização.
- ✓ Há circunstâncias em que deficiências da documentação dos controles internos ou dos registros contábeis impõem a necessidade de inserção de "parágrafos de ressalvas" no relatório de auditoria, evidenciando ao leitor determinados aspectos ou limitações das informações contidas nas demonstrações financeiras auditadas. Dependendo da gravidade das deficiências, os trabalhos podem ser concluídos com um relatório de auditoria contendo uma abstenção de opinião ou opinião adversa do auditor sobre as demonstrações financeiras.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10º Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

- ✓ Nosso exame será conduzido com base no fato de que a Administração [e os responsáveis pela governança] reconhece e entende que é responsável:

  I) Pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.
  II) Pelo controle interno que a Administração determinar ser necessário para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

  III) Por fornecer:

    i) Acesso a todas as informações relevantes às quais a Administração tem conhecimento para a elaboração das demonstrações financeiras, como registros, documentação e outros assuntos.
    ii) Informações adicionais que o auditor pode solicitar da Administração para fins da auditoria.

    iii) Acesso irrestrito às pessoas dentro da Entidade que o auditor determinar como necessário para obter evidência de auditoria.

Como parte de nosso processo de auditoria, solicitaremos à Administração [e os responsáveis pela governança] confirmação por escrito sobre as declarações feitas a nós em relação à auditoria.

Nesse contexto, **ao HMA** será a única responsável pelo desempenho de seus empregados e agentes, e pela exatidão e integridade dos dados e das informações fornecidos a nós para o objetivo dos serviços desta proposta.

A BAZZANEZE não será responsabilizada, em nenhuma hipótese, por danos ou prejuízos decorrentes da apresentação intempestiva de dados, por parte do **HMA**, que possam prejudicar o andamento regular ou o resultado dos serviços nem suportará tais danos ou prejuízos. A BAZZANEZE tampouco será responsabilizada pela qualidade ou suficiência dos documentos, registros contábeis principais e auxiliares e dados que venham a ser disponibilizados em resposta às solicitações efetuadas por esta.

Os nossos serviços podem incluir recomendações; contudo, as decisões referentes à implementação de tais recomendações estarão sob total responsabilidade do **HMA** Assim, na qualidade de prestadora de serviços, a BAZZANEZE não se responsabiliza por nenhum ato de gestão que o **HMA** venha a adotar ou a praticar com base em — ou em decorrência de — informações, relatórios de auditoria e relatórios resultantes dos serviços de auditoria objeto desta proposta nem pelo uso inadequado ou desautorizado que deles a Entidade venha a fazer direta ou indiretamente ou mediante facilitação para que terceiros o façam.

Sendo do interesse do **HMA** contratar os serviços de auditoria da BAZZANEZE e desde que não haja impedimento para tal contratação, a BAZZANEZE executará os serviços em conformidade com esta proposta e de acordo com as normas estabelecidas pela legislação pertinente e os procedimentos regulamentares emitidos pelos órgãos reguladores das atividades do **HMA** e por organismos profissionais brasileiros, mediante emprego de profissionais qualificados e em número suficiente, para os quais o **HMA** deverá fornecer a infraestrutura adequada, necessária e indispensável para a execução dos serviços.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

b) **Responsabilidade do auditor em relação à auditoria das demonstrações contábeis**

O auditor é responsável pela execução da auditoria de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, cujo objetivo é expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras elaboradas pela Administração com a supervisão geral dos responsáveis pela governança.

Os assuntos que as normas brasileiras e internacionais de auditoria requerem que sejam comunicados, incluem assuntos importantes decorrentes da auditoria das demonstrações financeiras que sejam relevantes aos responsáveis pela governança na supervisão geral do processo de relatórios financeiros.

As normas de auditoria não exigem que o auditor planeje procedimentos com o objetivo de identificar assuntos suplementares para comunicar aos responsáveis pela governança. O auditor pode ter que comunicar certos assuntos exigidos por leis ou regulamentos, por acordo específico com a Entidade, ou por exigências adicionais aplicáveis ao trabalho de auditoria, quando aplicável.

c) **Papéis de trabalho**

Durante a execução dos serviços de auditoria, teremos acesso a informações orais e escritas, documentos e dados em geral, que serão registrados e arquivados, se necessário, em mídia eletrônica, constituindo obrigação do **HMA** a manutenção, pelo prazo legal, de todos os registros contábeis e demais documentos que suportem as suas escritas, comercial e fiscal. Mesmo assim, consoante normas legais e regulamentares profissionais das diversas áreas técnicas necessárias à execução dos serviços ora propostos, visando a documentar aspectos relevantes, se necessário, poderemos reter e manter em arquivo cópias e anotações de todas as informações orais e escritas, documentos e dados em geral, inclusive informações confidenciais que nos vierem a ser disponibilizadas em razão ou decorrência da prestação dos serviços contratados.

BAZZANEZE Auditores Independentes S/S
Rua Desembargador Westphalen, 868
10° Andar - 80230-100 - Curitiba – PR – Brasil

Central Tel 55 (41) 3322-9098
Fax 55 (12) 3225-5890
Internet www.bazzanezeauditores.com.br

12. DA CONTRATAÇÃO E PRAZO DE VALIDADE DA PROPOSTA

Havendo interesse do **HMA** em contratar os serviços de auditoria da Bazzaneze, esta deverá manifestar a sua aceitação desta proposta mediante devolução de cópia devidamente assinada por seu representante, inclusive apondo o visto em cada página desta.

Caso a Entidade não evidencie a sua aceitação na forma indicada, mas autorize o início da prestação dos serviços objeto desta proposta, pela forma oral, escrita ou eletrônica e sem registrar expressamente nenhuma restrição aos termos e às condições desta proposta, tal ato representará a adesão tácita da Entidade a todos os termos e condições aqui determinados e, dessa forma, a relação contratual que se estabelecerá entre as partes será regulada, em qualquer hipótese, por este documento.

Ao recebermos sua confirmação, começaremos a planejar os trabalhos para que possamos colocar o máximo de recursos a serviço do **HMA**

A Entidade, pela presente, concorda com os termos desta proposta e contrata a Bazzaneze para realizar os trabalhos nesta descritos, de acordo com as condições apresentadas. O presente instrumento revoga todos os entendimentos e acordos anteriores entre as partes sobre a matéria objeto desta proposta. Qualquer alteração nos termos desta proposta deverá ser feita formalmente por escrito e somente será efetiva se o documento for assinado devidamente pelos representantes autorizados das partes.

O contrato acordado nos termos desta proposta será regido e interpretado conforme as leis da República Federativa do Brasil, e o foro para dirimir desacordo de qualquer natureza entre a Bazzaneze e a Entidade, segundo a vontade que as partes manifestam, em caráter irrevogável, será o foro da Comarca do Município de Curitiba, no Estado do Paraná.

BAZZANEZE AUDITORES INDEPENDENTES S/S

EDICLEI CAVALHEIRO DE ÁVILA

"DE ACORDO"

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA

IRMANDADE DA SANTA DE MISERICÓRDIA DE BIRIGUI

DATA: 19 / 01 / 2021

ASS.: _____

INTERVENTOR

TESTEMUNHAS

DATA: _____/_____/_____

ASS.: _____

DATA: _____/_____/_____

ASS.: _____

Bazzaneze

CTB/DIR-004/21 Curitiba, 05 de fevereiro de 2021.

Senhor Alaor
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Birigui
Rua Rozalia Wzorek, 77, Sabiá
Araucária - PR

Assunto: ADENDO A CARTA PROPOSTA

Prezado senhor,

Vimos por meio desta, apresentar o nosso Adendo a CARTA PROPOSTA vigente e assinada entre as partes, uma vez que houve o incremento nos serviços de auditoria.

Dessa forma, os serviços acrescidos passam a contemplar os meses de novembro e dezembro de 2020, e além dos relatórios previstos na CARTA PROPOSTA, referentes aos procedimentos previamente acordados, incluímos o Relatório dos Auditores sobre as Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

O valor anteriormente contratado será acrescido, certo e líquido, no total de R$ 3.250,00 (três mil, duzentos e cinquenta reais), devendo ser pago 30 (trinta) dias depois da última parcela já contratada.

Sendo o que tínhamos para o momento, permanecemos ao inteiro dispor para prestar quaisquer informações adicionais que porventura se fizerem necessárias e aproveitamos para enfatizar o nosso intuito de bem servi-los.

Atenciosamente,

BAZZANEZE AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CNPJ 40.184.046/0001-22

KARINI LETÍCIA BAZZANEZE
DIRETORA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA
CRC/PR 51096/O-0
OAB/RS 83776

Alaor Merlin

G - ÍNDICE DE SATISFAÇÃO DO USUÁRIO INTERNO E EXTERNO

Segue impresso e em mídia digital.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA

ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Araucária

SUS Sistema Único de Saúde

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA

RELATÓRIO ANUAL 2020

ÍNDICE DE SATISFAÇÃO DOS ATENDIMENTOS ÓTIMO/BOM – REGULAR/RUIM

1. - Introdução.....3

2. - Metodologia.....3

2.1 – Amostragem do índice de satisfação dos atendimentos ótimo/bom e regular/ruim..... 3

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

Araucária

SUS Sistema Único de Saúde

1 – Introdução.

O Hospital Municipal de Araucária, através da Ouvidoria, realiza pesquisa de satisfação por meio de questionário, tendo o objetivo de identificar o nível de satisfação do usuário, buscando a melhoria dos processos de atendimento.

2 – Metodologia.

Os usuários manifestam suas opiniões nas pesquisas de satisfação, atribuindo conceitos como Ótimo, Bom, Regular e Ruim. As pesquisas são disponibilizadas nos corredores do hospital, e em visitas da Ouvidoria nos setores de atendimento e unidades de internação. A elaboração dos indicadores é feita através da soma da opinião dos usuários, sendo dividida pelo total de pesquisas respondidas, conforme apresentado no item 2.1 deste relatório.

HOSPITAL MUNICIPAL DE ARAUCÁRIA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE SAÚDE

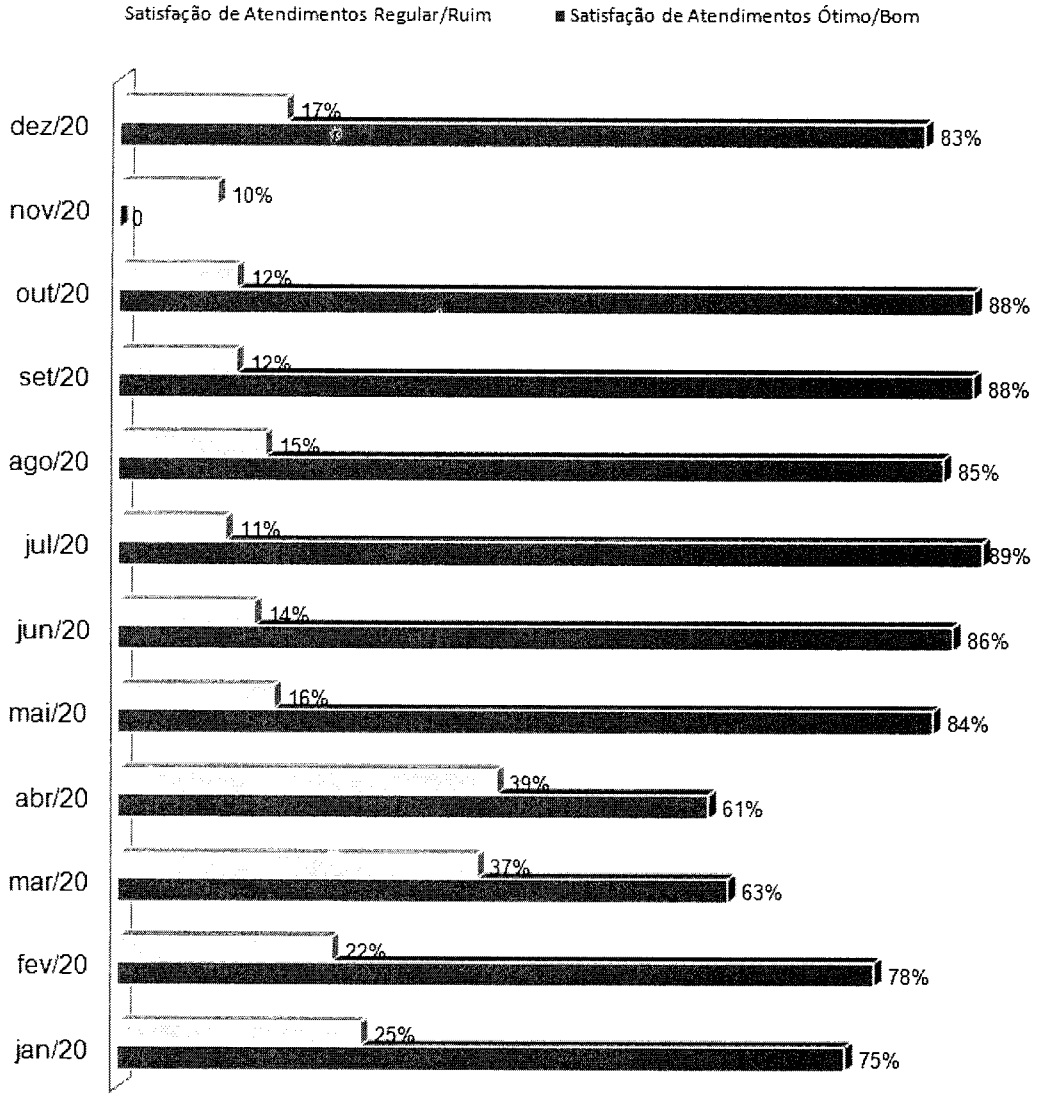
Araucária

SUS Sistema Único de Saúde

2.1 – Amostragem do índice de satisfação dos atendimentos ótimo/bom, regular/ruim.

Mês	Satisfação de Atendimentos Regular/Ruim	Satisfação de Atendimentos Ótimo/Bom
Janeiro 2020	**25%**	**75%**
Fevereiro 2020	22%	78%
Março 2020	**37%**	**63%**
Abril 2020	39%	61%
Maio 2020	**16%**	**84%**
Junho 2020	14%	86%
Julho 2020	**11%**	**89%**
Agosto 2020	15%	85%
Setembro 2020	**12%**	**88%**
Outubro 2020	12%	88%
Novembro 2020	**10%**	***58%**
Dezembro 2020	17%	83%

Nota explicativa: * No mês de Novembro os dados estavam incompletos devido a fase de contratação e implementação do novo questionário do PNASS (Programa Nacional de Avaliação dos Serviços de Saúde).



O Serviço de Atendimento aos Usuários foi reestruturado pela nova gestão, juntamente com a Direção Administrativa e Técnica do HMA em conformidade com manual do **PNASS - Programa Nacional de Avaliação de Serviços de Saúde/MS.**

O resultado tem sido satisfatório e demonstra um índice positivo nas avaliações dos usuários.

Priscila de Souza Rocha Vieira

Supervisora - S.A.U e Ouvidoria