

Memorando nº. PrestaçãoContas/2019

Gaspar, 15 de
Maio de 2019.

Aos Senhores (as)

**Secretária Municipal da Saúde de Gaspar SC – Controle, Avaliação,
Regulação e Auditoria – Sr. Ramires dos Santos
Comissão de Intervenção – Sra. Janice Cristina Eleotério**

Prezados Senhores,

DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

(PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 01 Á 30 DE ²⁰¹⁹ MAIO DE 2019)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de março de 2019, do **HOSPITAL DE GASPAR-SC**, em atendimento às determinações legais e regulamentares.

Segue a este controle interno, relatórios para subsidiar análise financeira, bem como, análises quantitativos e qualitativas executadas pelo hospital de Gaspar.

Levando, o teor do referido Relatório e documento anexos, ao conhecimento do Responsável pelo controle interno e Avaliação e gestão, para as medidas que entender devidas.

Gaspar SC, 15 de Maio de 2019.

Aurino Amaral
Aurino Amaral
CRC/SC 14898/O
H.N.S.P.S.

<i>Janice</i> 15/05/19	Recebido por: <i>Michel Marcelo Longo</i> Recebido por: <i>P. RAMIRES</i>
---------------------------	--

Prefeitura Municipal de Gaspar
Michel Marcelo Longo
Matricula 13119
15/5/2019

RELATÓRIO DE
DESEMPENHO
FINANCEIRO NA
CONTRATUALIZAÇÃO
Hospital de GASPAR



**COMISSÃO HOSPITAL DE GASPAR
SECRETARIA MUNICIPAL DIRETORIA DE ATENÇÃO À
SAÚDE**

GESTOR DE ATENÇÃO À SAÚDE HOSPITALAR
Elson Antonio Aparecido Marson Junior

**PRESIDENTE DA COMISSÃO INTERVENDORA
MUNICIPAL HOSPITALAR**
Ana Karina Schramm Matuchaki

EQUIPE DO SERVIÇO DE CONTRATUALIZAÇÃO HOSPITALAR
Elaboração do Relatório
Aurino Amaral
CRCSC14898/O

Sumário

1.	CONSIDERAÇÕES INICIAIS	4
2.	CONTRATOSUS	7
3.	DESEMPENHO FINANCEIRO DA CONTRATUALIZAÇÃO	8
3.1	Desempenho consolidado – Novembro a Novembro de 2018/2019	8
3.2	Componente Pré-fixado – Média Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	9
3.3	Componente Pós-fixado – Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	10
3.4	Componente Pós-fixado – FAEC	11
4.	CONSIDERAÇÕES FINAIS	12
4.1	Média Complexidade	12
4.2	FAEC	13
5.	RECOMENDAÇÕES	13
6.	ACOMPANHAMENTO E APOIO	13
	ANEXO 1. Fichas descritivas - Indicadores de Desempenho Financeiro	14

1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS

O relatório de desempenho da Contratualização Hospitalar resulta do processo de monitoramento da programação orçamentária, descrita no Instrumento Formal de Contratualização (**FMS167/2018**), celebrado entre o gestor do Sistema Único de Saúde (**SUS**) e o prestador hospitalar.

Objetiva apresentar o resultado do desempenho na produção assistencial, sob o aspecto financeiro, da média (MC), ambulatorial e hospitalar e procedimentos financiados pelo Fundo de Ações Estratégicas e Compensação (FAEC), independentemente da sua complexidade (média, alta ou não se aplica), com vistas à fornecer subsídios ao **HOSPITAL DE GASPAR** para tomada de decisões, alcance das metas e, conseqüentemente, manutenção ou ampliação da receita financeira prevista no contrato.

Orienta quanto a eventual necessidade de adequação da oferta de serviços do Hospital e subsidia a atuação da Diretoria de Atenção à Saúde (DAS) no processo de contratualização hospitalar.

Serão utilizados 3 indicadores de desempenho (Tabela 1), cujos dados serão coletados e analisados **trimestralmente**.

Tabela 1 - Indicadores de desempenho da Contratualização, segundo dimensão.

Dimensão	Indicador
Financeira	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de média complexidade contratualizada com o gestor do SUS
	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de alta complexidade contratualizada com o gestor do SUS
	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de FAEC contratualizada com o gestor do SUS

Os Sistemas de Informação em Saúde do Ministério da Saúde servirão como fonte de dados. Serão utilizados dados de atendimentos ambulatoriais e internações hospitalares do Sistema

De Informação Ambulatorial (SIA) e Sistema de Informação Hospitalar (SIH), bem como dados do Sistema de Gerenciamento Financeiro do SUS (SIGSERF) e do HNSPS. Ressalta-se que os dados apurados para o cálculo dos indicadores de desempenho financeiro correspondem à última competência nos bancos oficiais do SUS, disponibilizados pelo Ministério da Saúde, que apresentam um *gap* de cerca de 2 meses, em relação ao mês da coleta da informação.

Estes indicadores utilizam como referência o valor contratualizado com o gestor do SUS, no âmbito dos componentes **pré e pós-fixado** da programação orçamentária do HNSPS.

Para cálculo do desempenho em cada componente (MC, AC ou FAEC), foi utilizada a seguinte fórmula:

$$Desempenho(\%) = \frac{[\sum \text{produção (R\$) do período}]}{[\sum \text{valor contrato (R\$) no mesmo período}]} \times 100$$

Onde:

- ✓ Período = nº de meses que serão analisados (mensal, trimestral, semestral ou anual);
- ✓ Produção aprovada do período = produção financeira correspondente ao período, captada do SIGSERF, para o componente a ser calculado (MC, AC ou FAEC);
- ✓ Valor do contrato = valor do contrato correspondente ao componente a ser calculado (MC, AC ou FAEC), constante no último IFC estabelecido, vigente.

As fichas descritivas destes indicadores encontram-se no Anexo 1.

É importante ressaltar que:

- O repasse do componente pré-fixado (procedimentos de média complexidade ambulatorial e hospitalar) não está associado à produção financeira, mas ao atingimento de metas, assim, o hospital recebe independente de sua produção e o ajuste do recurso é feito *a posteriori* no âmbito da Comissão de Acompanhamento da Contratualização (CAC);
- O repasse do componente pós-fixado (procedimentos de alta complexidade

ambulatorial e hospitalar e remunerados pelo FAEC) está associado à produção financeira, ou seja, Hospital recebe pelo que efetivamente produziu e foi aprovado pelo gestor do SUS. Dessa forma, apenas com a produção mínima de 100% é garantida a manutenção de pagamento do teto estabelecido em contrato.

Os resultados apresentados neste relatório possuem caráter indicativo do desempenho financeiro hospitalar, para alinhamento das ações realizadas e adequação da produção assistencial com vistas ao alcance das metas contratuais. Importante destacar a necessidade de considerar na análise (vagas livres disponibilizadas e não reguladas pelo gestor) e de absenteísmo (procedimentos agendados, porém o paciente não comparece), que tem impacto direto na análise do cumprimento de metas.

Ressaltamos que este relatório **não substitui** a análise de desempenho quali-quantitativa, que deve ser realizada como rotina em prestação de conta. Em conformidade a metodologia própria disposta no HNSPS vigente ou vencido.

2. CONTRATOSUS_FMS

a) **INSTRUMENTO:** Contratonº167/2018, 1ºTA/2018 e respectivo Documento Descritivo¹

b) **VIGÊNCIA:**

- Contrato –01/11/2018
- Documento Descritivo –01/11/2019

c) **ORÇAMENTAÇÃO:** Parcial

d) **FINANCIAMENTO:** R\$ /ano e R\$ 14.821.807,68

• **PRÉ-FIXADO:**

- INCENTIVOSMUNICIPAL (P.I.G.H)
(R\$ 4.683.108,72)
- PRODUÇÃO HOSPITALAR(BPA-AIH)
(R\$239.302,04/mês)(R\$2.871.624,48/ano)
- INCENTIVO ESTADUAL (P.I.G.H)
(R\$11.000,00/mês)(R\$132.000,00/ano)
- LEITO DE RETAGUARDA (20 LEITOS)
(R\$ 129.270,83/mês)(R\$1.551.249,96/ano)

• **PÓS-FIXADO:**

- MÉDIACOMPLEXIDADE:
(R\$465.318,21/mês)(R\$5.583.818,52/anual)

e) **METODOLOGIA DE AVALIAÇÃO:**

- Na avaliação do componente pré-fixado serão considerados:
Os valores da produção de média complexidade ambulatorial e hospitalar;
- A periodicidade de reunião da **CAC** será mensal; e
- Serão calculadas por grupos de programação, sendo calculados pela média anual.

¹Parafinsdessorrelatório, foram considerados os valores praticados em 2018, constantes no 1ºTA do Contrato nº117/2017 via relatório contábeis (ponto de equilíbrio)

3. DESEMPENHO FINANCEIRO DA CONTRATUALIZAÇÃO

Gráficos e Planilhas anexos – Desempenho Financeiro Componente Pré-Fixado – Média Complexidade (MC) Ambulatorial e Hospitalar

Fonte: SISGERF/MS e IFC/EBSERH.

Nota:

- ✓ Desempenho financeiro consolidado no período de novembro a novembro/2018-2019.
- ✓ Produção—equivale ao valor de produção hospitalar no período.

Contrato – equivale a programação orçamentaria, segundo modalidade de orçamentação parcial (pré-fixado – incentivos MC) e pós-fixado (AC e FAEC) descritos no Contrato SUS.

Nota:

- ✓ Desempenho apresentado em cada mês.
- ✓ Os valores “Mínimo” e “Máximo” equivalem aos percentuais parametrizados no HNPS para análise do alcance de metas quantitativas para manutenção dos repasses do componente pré-fixado relacionado à média complexidade ambulatorial e hospitalar. Não foi considerado o percentual relacionado às metas qualitativas.
- ✓ Desempenho financeiro inferior ao “mínimo”-indicativo de corte de recursos do componente pré-fixado. Se este resultado for constante (repetido por vários meses), sugere-se revisão contratual de metas e valores na renegociação contratual.
- ✓ Desempenho financeiro entre os limites “mínimo”e“máximo”-indicativo d e manutenção de recursos do componente pré-fixado,ou seja, recebimento do valor do teto para média complexidade.
- ✓ Desempenho financeiro superior ao “máximo”-indicativo de produção superior às metas quantitativas fixadas no contrato vigente. Se este resultado for constante(repetido por vários meses),sugere-se revisão contratual de metas e valores na próxima negociação contratual,mediante aprovação do gestor local e disponibilidade orçamentária.
- ✓ fixado,o hospital recebe pelo que produz, mesmo que ultrapasse o valor contratualizado. Contudo, ressalta-se que essa é uma prerrogativa do gestor ,ou seja ,ele pode não aprovara produção excedente e conseqüentemente não será autorizado o pagamento .Se este resultado for constante (repetido por vários meses),sugere-se revisão contratual de metas e valores na renegociação

4. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Serviço de Contratualização Hospitalar (SCH) da Diretoria de Atenção à Saúde HNSPS (DASHNSPS), avalia a situação de **produção aprovada** conforme os parâmetros definidos no contrato.

Para análise da Média Complexidade, considera-se:

- ✓ Produção superior a 100% - **ÓTIMO**, pode ensejar situação favorável para revisão contratual;
- ✓ Produção entre a faixa de 60% a 100% - **BOM**, permite o recebimento de receita sem previsão de cortes;
- ✓ Produção entre 60% e 50% - **RAZOÁVEL**, possibilidade relativa perda de receita;
- ✓ Produção inferior à 50% - **RUIM**, equivale a considerável perda de recursos.

No caso dos procedimentos de **Alta Complexidade e aqueles financiados pelo FAEC**, em razão da característica de seu pagamento, aplica-se o critério de "*quantomaiormelhor*", ou seja, o HNSPS receberá por tudo o que produzir, dependendo apenas da aprovação pelo gestor de saúde.

Com base nestes critérios, na análise dos resultados da produção financeira do HNSPS, observa-se:

4.1 Média Complexidade

O HNSPS apresenta desempenho **ÓTIMO** no mês, com uma produção financeira consolidada de aproximadamente **102,56%**. Dessa forma, considerando os parâmetros estabelecidos no contrato, há indicativo de que o hospital recebe a integralidade dos recursos de média complexidade e os aplica de forma satisfatória em sua atividade. (planilha anexa)

4.2 FAEC

O HNSPS apresenta **OTIMO** desempenho, com uma produção financeira consolidada de aproximadamente **102,56%**. Há arrecadação de recursos é **superior** à previsão de pagamento destinado ao **FAEC**, Portaria 3.011 de 10/11/2017 (Fundo de Ações Estratégicas e Compensação) no componente pós-fixado. No caso do **FAEC**, as metas extrapoladas não são determinantes para a imediata revisão contratual, por tratar-se de recurso “extra-teto”. Contudo, é imprescindível que, por ocasião de renovação contratual, haja a atualização das metas e valores, a fim de que o instrumento reflita a realidade dos serviços ofertados e receitas estimadas. (planilha anexa)

ABRIL/19	
MAIO/19	
Meta atingida 102,56%	
Meta mínima 100,00%	
Valor financeiro atingido	R\$245.442,07
Valor estabelecido no contrato	R\$239.302,04

5. RECOMENDAÇÕES

Diante dos dados apontados, recomenda-se, minimamente ao HNSPS que:

1. Implante rotinas e estratégias de monitoramento e avaliação das metas contratualizadas junto à gestão local, considerando a eventual ocorrência de absenteísmo e perda primária;
2. Verifique o registro da produção assistencial, afim de identificar possíveis casos de sub-registro;
3. Atue junto as equipes afim de identificar e sanar as causas para as metas contratuais do componente pré-fixado; e
4. Avalie junto a gestão local de saúde, os fluxos e processos regulatórios.
5. Avaliação constante dos processos de faturamento. Visto que, o histórico de atendimento registrado no HNSPS não pode ficar abaixo do teto estabelecido no FAEC em relação a média de atendimento.

6. ACOMPANHAMENTO E APOIO AO HNSPS

A Diretoria de Atenção à Saúde realizará periodicamente o acompanhamento do desempenho financeiro da contratualização da Rede HNSPS, afim de apoiar a execução das ações desenvolvidas pelo hospital, voltadas ao alcance das metas contratuais.

Conclusão:

Com a apresentação deste relatório busca-se transparecer e clarificar a todos os interessados, especialmente os órgãos de controle e fiscalização, os fatos econômicos e atendimentos realizados no período de **01 á 30 de Abril de 2019**. Sendo este o **décimo sexto relatório de prestação de contas**.

Este é o relatório.

Gaspar, SC, 15 de maio de 2019.

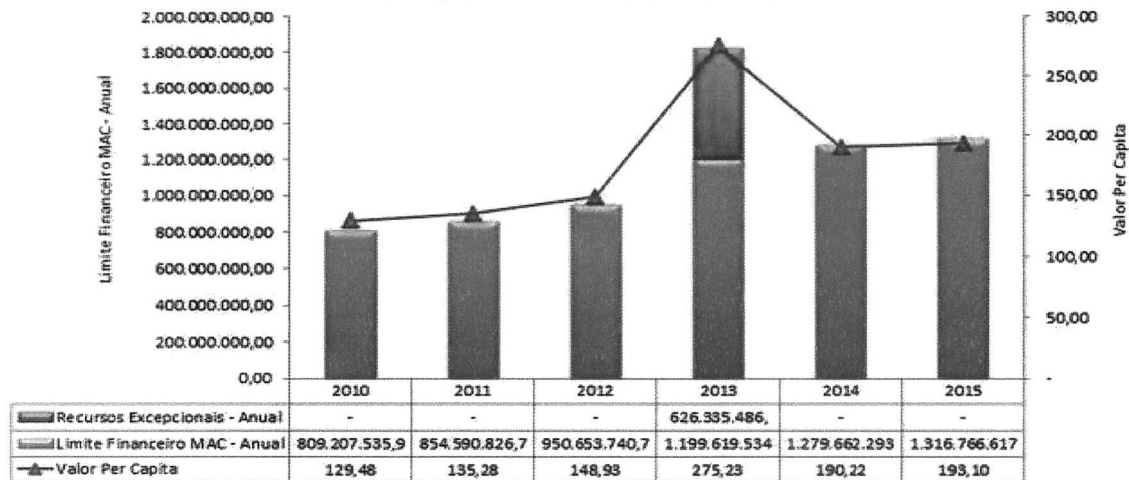
GESTOR HOSPITAL
Elson Antônio Aparecido Marson Jr

GERENTE ADMINISTRATIVO
Ismael Ferreira

COORDENAÇÃO E ELABORAÇÃO

Aurino Amaral
CRCSC14898-0

Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar – MAC e valor per capita anual. Santa Catarina, 2010 a 2015



Fonte: MS/SAS/DRAC/PPH/SisMAC. Valor anual registrado em dezembro de cada ano. Relatório gerado em: 01/04/16
O Limite Financeiro da MAC contém os seguintes incentivos: INTEGRASUS, IAPI, CEO, SAMU, CEREST e HFF. Os recursos excepcionais estão embutidos no limite financeiro.

Disp. no Portal do Ministério da Saúde / PágSistema de Controle de Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade – SisMAC:

1. RECEITA ACUMULADA DO ANO 2019.

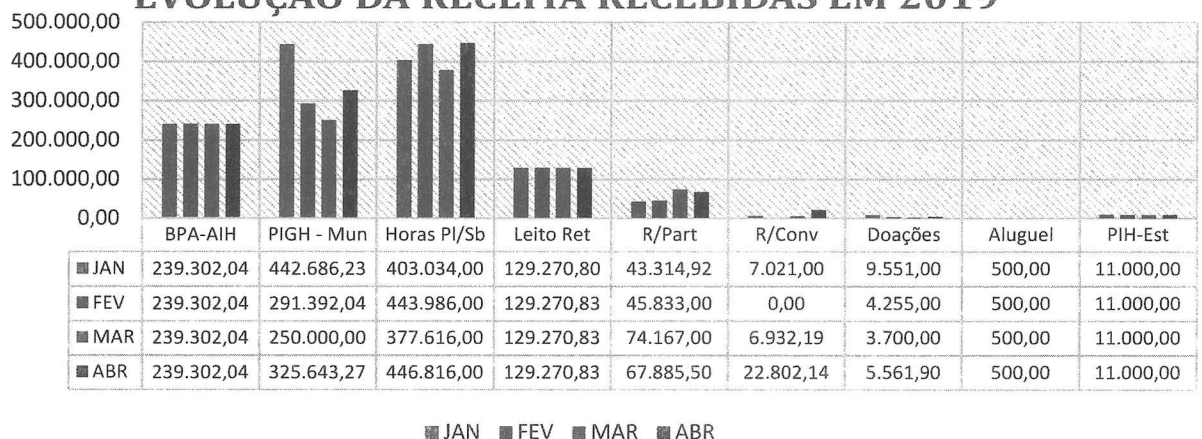
O valor das receitas de **R\$ 5.029.639,93**, resultou no atendimento de **21.134 pessoas**.

População: 66.213 hab. estatísticas IBGE/2016 REPRESENTA **31,92%** DA POPULAÇÃO GASPARENSE.

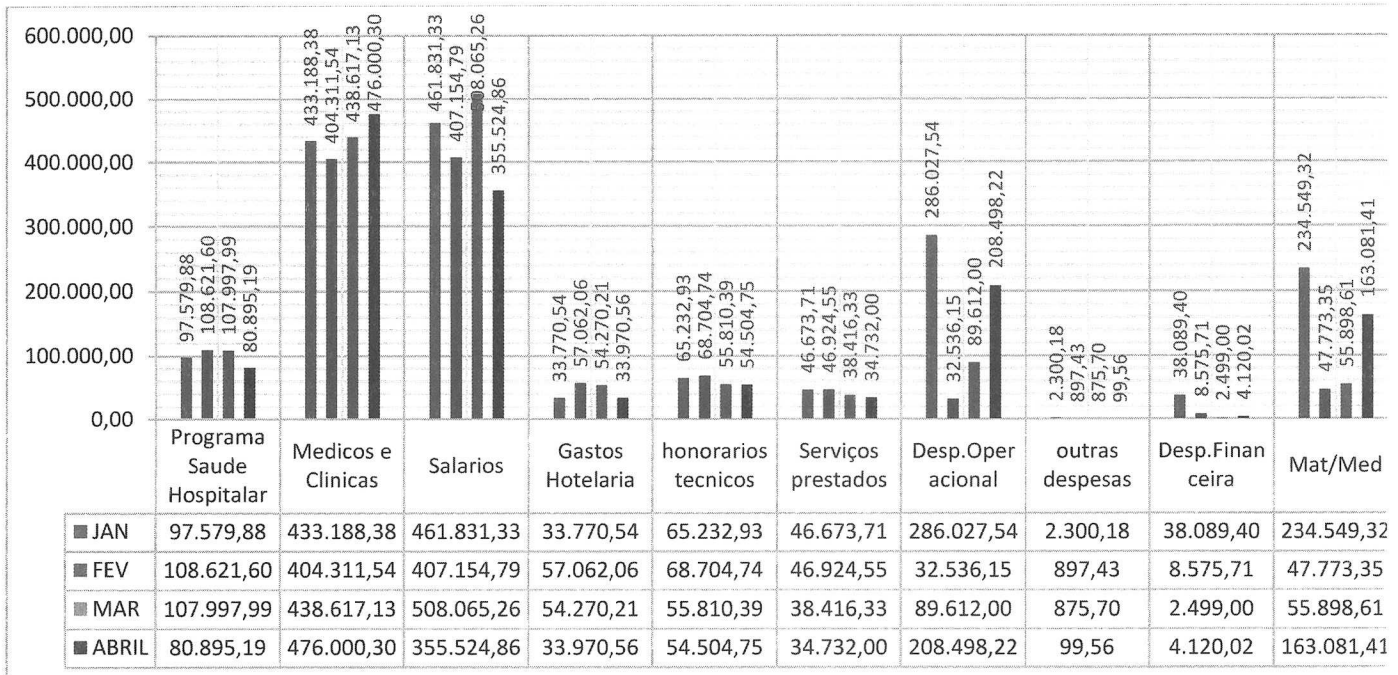
Limite PERCAPITA de R\$ 237,98
Limite PercapitaSC de R\$ 471,91

1.1 RECEITA OPERACIONAL

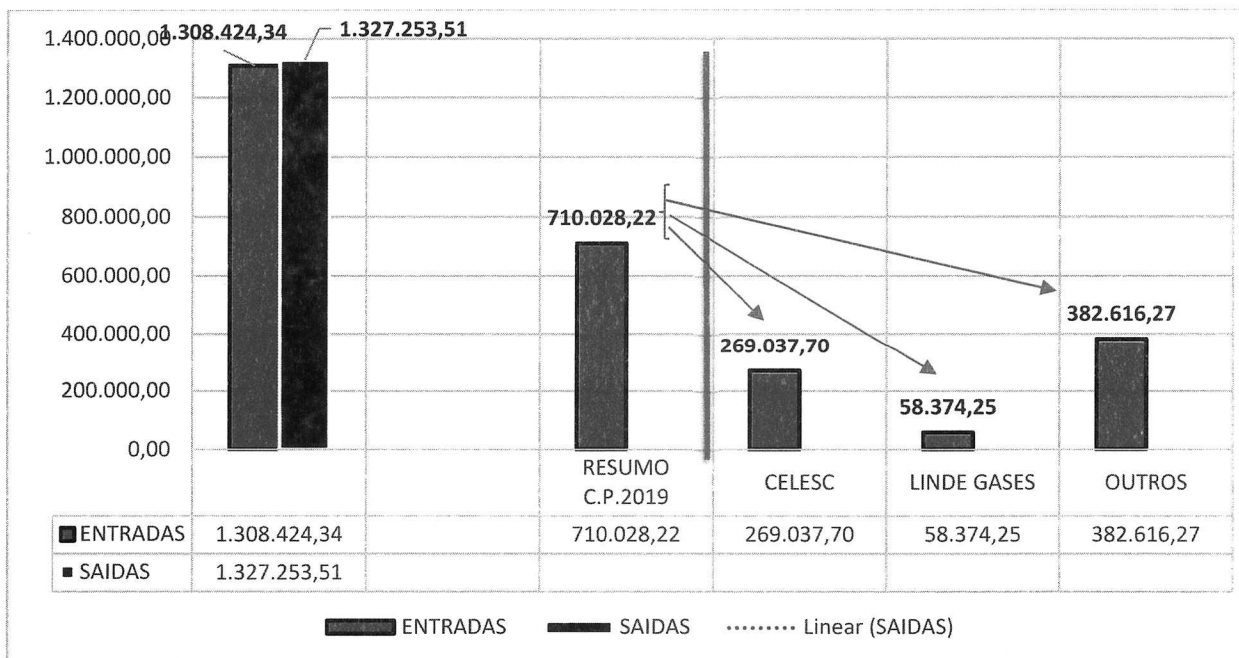
EVOLUÇÃO DA RECEITA RECEBIDAS EM 2019



1.2 DESPESA OPERACIONAL



1.3 RESULTADO OPERACIONAL FLUXO DE CAIXA



1.4 Credito Tributário Restituído e/ou compensado (Receita Federal)

Solicitação de Impostos pago indevido ou a Maior – Processo PR23222.81814.041016.1.2.04-3078 R\$ 3.834,53

Solicitação de Impostos pago indevido ou a Maior – Processo PR23286.79243.041016.1.2.04-7800 R\$ 3.907,77

Fluxo rotatividade de Estoque no mês:

Representa os valores de **ativo em Estoque** para realização de atendimento na prestação de serviços hospitalares.

VALORES DOS ESTOQUES	
ESTOQUE AVALIADO EM 28/02/2019	358.150,72
FARMACIA DISTRIBUIÇÃO CONSUMO DO MÊS (-) Material/Medicamento Medico/Hospitalar (AIH) Produtos Doados	163.081,41
COMPRAS DO MÊS (+)Produtos Doados	199.979,42
ESTOQUE FINAL EM 31/03/2019	<u>398.048,43</u>

NOTA ESCLARECIMENTO SOBRE RENUNCIA FISCAL CEBAS

Valor da Renuncia fiscal é de R\$ 169.860,23

Base legal : § 7º do artigo 195 da Constituição Federal.- artigo 14, CTN.

Este valor é representado por contas de controle, dos quais não altera os resultados contábeis.

Corresponde a limitação do poder de tributar do Estado, e o dever de informação do beneficiário.

NOTA ESCLARECIMENTOS SOBRE OS GASTOS COM ALIMENTAÇÃO

HOTELARIA E ALIMENTAÇÃO

Demonstrativos com despesas de alimentação:

Compras no mês R\$ 17.964,01

DESCRIÇÃO	Quantidade
Almoços para funcionários e médicos	1.934
Lanches	749
Jantar	530
Pacientes Internados	4.484
Total	7.697

(*)Observação

(*) O custo para funcionário para funcionários é de R\$3,00 (almoço) e de R\$1,00 (lanche).

Receita com acompanhantes /estagio e terceiros R\$ 2.850,00

Descontos em folha de pagamento colaboradores R\$ 4.872,00

**INDICADORES
PRONTO ATENDIMENTO ACUMULADO EM 2019**

<i>Pronto Socorro</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
SUS	4100	4033	4506	4271
Particular	24	19	6	12
CLINIPAM	37	27	36	36
Unimed	93	74	87	73
Outros Convenios	36	29	17	22
<i>Total de pac</i>	4290	4182	4652	4414

<i>Ambulatorio</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
SUS + Convênios	553	667	678	749

<i>CO - Pronto Atendimento</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
SUS + Convênios	242	220	254	233

<i>Cirurgias</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
SUS	96	98	86	92
Particular	33	37	52	35
Unimed	5	5	4	6
Outros Convenios	3	5	4	5
<i>Total de pac. Atendidos</i>	137	145	146	138

<i>Cirurgias por Sala</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
Sala 1	69	59	64	64
Sala 2	43	55	52	37
Sala 3	25	31	30	37
<i>Total de pac. Atendidos</i>	137	145	146	138

<i>Cirurgias por Município</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
Gaspar	111	113	114	107
Ilhota	6	4	5	2
Blumenau	8	3	7	4
Outros	12	25	20	25
<i>Total de pac. Atendidos</i>	137	145	146	138

<i>Partos</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
SUS	64	53	64	38
Particular	12	6	17	6
Unimed	3	1	0	0
Outros Convenios	1	2	4	3
<i>Total de pac. Atendidos</i>	80	62	85	47
<i>Tipo de Parto</i>				
Normal	34	19	29	19
Cesariano	46	43	56	28

<i>Municípios - Internados</i>				
2019	JAN	FEV	MAR	ABR
Gaspar	327	336	305	291
Ilhota	25	15	22	9
Blumenau	13	6	9	4
Outros	29	28	30	32
<i>Total</i>	394	385	366	336

2019	JAN	FEV	MAR	ABR
<i>Tipo de Óbitos</i>				
	7	7	6	10

INDICADORES
PRONTO ATENDIMENTO ACUMULADO EM 2018

<i>Pronto Socorro</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	3390	3539	4557	4821	4445	4234	4299	3871	3780	4193	3836	3618	
Particular	9	5	2	25	16	13	12	16	9	5	19	19	
CLINIPAM	29	45	57	52	42	37	30	34	24	18	27	26	
Unimed	100	60	94	87	77	80	61	65	66	84	62	86	
Outros Convenios	15	34	30	24	35	27	29	24	32	20	33	40	
<i>Total de pac</i>	3543	3683	4740	5009	4615	4391	4431	4010	3911	4320	3977	3789	50419

<i>Ambulatorio</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS + Convênios	112	149	243	327	382	271	687	833	621	740	643	491	5499

<i>CO - Pronto Atendimento</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS + Convênios	150	153	194	195	220	183	191	157	178	202	188	200	2211

TOTAL DE ATENDIMENTOS

58129

PACIENTES INTERNADOS

<i>Nº de pacientes internados por posto (admissões)</i>														
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	
Clínica Cirúrgica	91	65	104	120	117	133	149	140	146	169	110	106		
Clínica Médica	93	48	92	117	95	98	85	108	64	71	83	81		
Pediatria	0	0	0	0	22	13	20	9	11	16	9	10		
Materno Infantil	87	57	77	148	115	109	111	106	146	144	138	111		
Emergência Internação	14	91	30	0	0	0	3	0	8	8	12	3		
<i>Total de pac. Internados</i>	285	261	303	385	349	353	368	363	375	408	352	311	4113	

<i>Municípios - Internados</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Gaspar	238	231	259	331	307	307	329	321	341	337	308	259	
Ilhota	12	12	14	13	10	15	10	15	13	23	13	11	
Blumenau	2	5	6	6	4	2	10	10	2	6	7	12	
Outros	33	13	24	35	28	29	19	17	19	42	24	29	
<i>Total</i>	285	261	303	385	349	353	368	363	375	408	352	311	4113

CIRURGIAS REALIZADAS

<i>Cirurgias</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	49	56	81	86	97	88	128	132	144	145	88	81	
Particular	52	21	36	41	27	41	36	36	31	53	41	45	
Unimed	5	3	3	4	4	5	2	4	5	6	5	5	
Outros Convenios	1	5	0	3	8	6	3	1	4	5	7	4	
<i>Total de pac. Atendidos</i>	107	85	120	134	136	140	169	173	184	209	141	135	1739

PARTOS

Partos													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	52	38	45	47	43	48	46	38	60	53	53	41	
Particular	12	2	5	11	7	6	7	5	4	14	9	11	
Unimed	2	1	2	1	2	1	1	0	1	0	1	0	
Outros Convenios	1	2	1	2	1	1	1	1	2	0	2	3	
Total de pac. Atendidos	67	43	53	61	53	56	55	44	67	67	65	55	636
Tipo de Parto													TOTAL
Normal	25	23	30	31	29	32	27	24	30	24	27	19	327
Cesariano	42	20	23	30	24	24	28	20	37	43	38	36	309

Consolidação dos indicadores

Indicador	2015	2016	2017	2018	2019	2019 Prev	% Aumento
Giro de leitos	3,08	3,01	3,33	3,39	3,38	3,38	-0,07
Intervalo de substituição	70,53	69,14	60,31	60,67	19,50	55,93	-7,81
Leitos dia	36333,00	31120,00	31000,00	37006,00	13886,00	41632,00	12,50
Média dos leitos disponíveis	99,46	84,92	84,93	101,28	115,73	115,73	14,27
Média dos leitos disponíveis até data atual	1193,58	1057,65	1019,22	1215,31	462,91	1387,90	14,20
Número de óbitos	87,00	76,00	97,00	84,00	27,00	68,00	-19,05
Resumo de saída (alta+óbito)	3751,00	3078,00	3395,00	4095,00	1566,00	4812,00	17,51
Taxa de ocupação - Centro Cirúrgico	11,78	0,00	25,13	21,77	18,19	18,19	-16,45
Taxa ocupação Setor Internação	39,37	43,63	44,46	43,60	44,33	44,33	1,67
Taxa de ocupação geral	39,37	43,63	44,46	43,60	44,33	44,33	1,67
Taxa de ocupação geral - dias úteis	40,38	44,52	45,49	44,42	45,09	45,09	1,51
Taxa de ocupação geral - Leitos dia	42,50	45,98	47,11	45,75	46,13	46,13	0,84
Taxa de ocupação geral sem interditados	40,36	44,51	45,07	45,56	45,59	45,59	0,07
Número de cirurgias realizadas	300,00	0,00	1329,00	1748,00	621,00	1876,00	7,32
Número de atendimentos no pronto	15455,00	0,00	55760,00	58515,00	21132,00	62948,00	7,58
Número médio de internados por dia	486,00	487,00	470,00	540,00	206,00	640,00	18,52
Número de admissões	3747,00	3096,00	3392,00	4126,00	1572,00	4860,00	17,79
Número de pacientes mês (Informação Pac	14798,00	13928,00	14147,00	16340,00	6275,00	19200,00	17,50
Número de pacientes dia SUS	14103,00	13193,00	13482,00	15440,00	5912,00	18024,00	16,74
Número de admissões Internados	3624,00	2902,00	3221,00	3960,00	1450,00	4484,00	13,23
Taxa ocupação SUS	95,24	94,72	95,29	94,46	94,25	94,25	-0,23
Taxa de ocupação Outros convênios	4,76	5,28	4,71	5,54	5,75	5,75	3,89
Taxa de Mortalidade Geral	2,37	2,41	2,83	2,06	1,76	1,76	-14,92
Taxa média de permanência	3,96	4,61	4,19	4,03	4,01	4,01	-0,52

Fonte tasy

ANEXO 1

CONTRATO FMS – 167/2018

Plano Operativo Anual

1. Metas Quantitativas
 - 1.1 Planilha anexa
2. Metas Qualitativas
 - 2.1 Metas estabelecidas
 - 2.2 Relatório da ouvidoria e Relatório dos recém-natos e partos

Anexo 2.

ACOMPANHAMENTO CONTÁBIL DO MÊS

(Anexo)

1. Comparativo do Movimento das Receitas e Despesas mês a mês

1.1 Movimento das Receitas e Despesas;

2. Desempenho Financeiro das Receitas

2.1 RealizadoxOrçado – Verba Produção Hospitalar/Ambulatorial;

2.2 RealizadoxOrçado – Verba Plantão e Sobreaviso;

2.3 RealizadoxOrçado – Verba IGH;

2.4 RealizadoxOrçado – Verba Leito de Retaguarda

3. Desempenho Financeiro das Despesas vinculadas

3.1 Outros

3.2 Indicadores

3.3 Nota de Esclarecimento e Informativos

Memorando n°. PrestaçãoContas/2019

Gaspar, 15 de
Junho de 2019.

Aos Senhores (as)

**Secretária Municipal da Saúde de Gaspar SC – Controle, Avaliação,
Regulação e Auditoria** – Sr. Ramires dos Santos
Comissão de Intervenção – Sra. Janice Cristina Eleotério

Prezados Senhores,

DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO


(PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 01 Á 30 DE MAIO DE 2019)

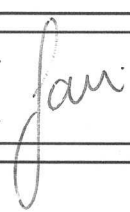
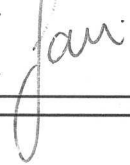
Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de março de 2019, do **HOSPITAL DE GASPAR-SC**, em atendimento às determinações legais e regulamentares.

Segue a este controle interno, relatórios para subsidiar análise financeira, bem como, análises quantitativos e qualitativas executadas pelo hospital de Gaspar.

Levando, o teor do referido Relatório e documento anexos, ao conhecimento do Responsável pelo controle interno e Avaliação e gestão, para as medidas que entender devidas.

Gaspar SC, 15 de Junho de 2019.

17/06/19

Secretaria Municipal de Saúde de Gaspar
Ramires dos Santos
Diretor Geral Controle, Avaliação,
Regulação e Auditoria
Matrícula 9695

Recebido por: 
Recebido por: 

17/06/19

05/2019

**RELATÓRIO DE
DESEMPENHO
FINANCEIRO NA
CONTRATUALIZAÇÃO
Hospital de GASPAR**

HNSPS2019



**COMISSÃO HOSPITAL DE GASPAR
SECRETARIA MUNICIPAL DIRETORIA DE ATENÇÃO À
SAÚDE**

GESTOR DE ATENÇÃO À SAÚDE HOSPITALAR
Elson Antonio Aparecido Marson Junior

**PRESIDENTE DA COMISSÃO INTERVENDORA
MUNICIPAL HOSPITALAR**
Ana Karina Schramm Matuchaki

EQUIPE DO SERVIÇO DE CONTRATUALIZAÇÃO HOSPITALAR
Elaboração do Relatório
Aurino Amaral
CRCSC14898/O

Sumário

1.	CONSIDERAÇÕES INICIAIS	
2.	CONTRATO SUS	
3.	DESEMPENHO FINANCEIRO DA CONTRATUALIZAÇÃO	
	Anexo 1	
	Anexo 2	
	Componente Pós-fixado–FAEC	
4.	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	
4.1	MédiaComplexidade.....	
4.2	FAEC	
5.	RECOMENDAÇÕES.....	
6.	ACOMPANHAMENTO, APOIO e CONCLUSÃO	

1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS

O relatório de desempenho da Contratualização Hospitalar resulta do processo de monitoramento da programação orçamentária, descrita no Instrumento Formal de Contratualização (**FMS167/2018**), celebrado entre o gestor do Sistema Único de Saúde (**SUS**) e o prestador hospitalar.

Objetiva apresentar o resultado do desempenho na produção assistencial, sob o aspecto financeiro, da média (MC), ambulatorial e hospitalar e procedimentos financiados pelo Fundo de Ações Estratégicas e Compensação (FAEC), independentemente da sua complexidade (média, alta ou não se aplica), com vistas à fornecer subsídios ao **HOSPITAL DE GASPAR** para tomada de decisões, alcance das metas e, conseqüentemente, manutenção ou ampliação da receita financeira prevista no contrato.

Orienta quanto a eventual necessidade de adequação da oferta de serviços do Hospital e subsidia a atuação da Diretoria de Atenção à Saúde (DAS) no processo de contratualização hospitalar.

Serão utilizados 3 indicadores de desempenho (Tabela 1), cujos dados serão coletados e analisados **trimestralmente**.

Tabela 1 - Indicadores de desempenho da Contratualização, segundo dimensão.

Dimensão	Indicador
Financeira	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de média complexidade contratualizada com o gestor do SUS
	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de alta complexidade contratualizada com o gestor do SUS
	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de FAEC contratualizada com o gestor do SUS

Os Sistemas de Informação em Saúde do Ministério da Saúde servirão como fonte de dados. Serão utilizados dados de atendimentos ambulatoriais e internações hospitalares do Sistema

De Informação Ambulatorial (SIA) e Sistema de Informação Hospitalar (SIH), bem como dados do Sistema de Gerenciamento Financeiro do SUS(SISGERF)e do HNSPS. Ressalta-se que os dados apurados para o cálculo dos indicadores de desempenho financeiro correspondem à última competência nos bancos oficiais do SUS, disponibilizados pelo Ministério da Saúde, que apresentam um *gap* de cerca de 2 meses, em relação ao mês da coleta da informação.

Estes indicadores utilizam como referência o valor contratualizado com o gestor do SUS, no âmbito dos componentes **pré e pós-fixado** da programação orçamentária do HNSPS.

Para cálculo do desempenho em cada componente (MC,ACouFAEC), foi utilizada a seguinte fórmula:

$$Desempenho(\%) = \frac{[\sum \text{produção (R\$) do período}]}{[\sum \text{valor contrato (R\$) no mesmo período}]} \times 100$$

Onde:

- ✓ Período= nºde meses que serão analisados (mensal, trimestral, semestral ou anual);
- ✓ Produção aprovada do período= produção financeira correspondente ao período, captada do SISGERF, para o componente a ser calculado (MC, AC ou FAEC);
- ✓ Valor do contrato = valor do contrato correspondente ao componente a ser calculado (MC, AC ou FAEC), constante no último IFC estabelecido, vigente.

As fichas descritivas destes indicadores encontram-se no Anexo 1.

É importante ressaltar que:

- O repasse do componente pré-fixado (procedimentos de média complexidade ambulatorial e hospitalar) não está associado à produção financeira, mas ao atingimento de metas, assim, o hospital recebe independente de sua produção e o ajuste do recurso é feito *a posteriori* no âmbito da Comissão de Acompanhamento da Contratualização (CAC);
- O repasse do componente pós-fixado (procedimentos de alta complexidade

ambulatorial e hospitalar e remunerados pelo FAEC) está associado à produção financeira, ou seja, Hospital recebe pelo que efetivamente produziu e foi aprovado pelo gestor do SUS. Dessa forma, apenas com a produção mínima de 100% é garantida a manutenção de pagamento do teto estabelecido em contrato.

Os resultados apresentados neste relatório possuem caráter indicativo do desempenho financeiro hospitalar, para alinhamento das ações realizadas e adequação da produção assistencial com vistas ao alcance das metas contratuais. Importante destacar a necessidade de considerar na análise (vagas livres disponibilizadas e não reguladas pelo gestor) e de absenteísmo (procedimentos agendados, porém o paciente não comparece), que tem impacto direto na análise do cumprimento de metas.

Ressaltamos que este relatório **não substitui** a análise de desempenho quali-quantitativa, que deve ser realizada como rotina em prestação de conta. Em conformidade a metodologia própria disposta no HNSPS vigente ou vencido.

2. CONTRATO SUS_FMS

a) INSTRUMENTO: Contratonº167/2018, 1ºTA/2018 e respectivo Documento Descritivo¹

b) VIGÊNCIA:

- Contrato –01/11/2018
- Documento Descritivo –01/11/2019

c) ORÇAMENTAÇÃO: Parcial

d) FINANCIAMENTO: R\$ /ano e R\$ 14.821.807,68

• PRÉ-FIXADO:

- INCENTIVOS MUNICIPAL (P.I.G.H)
(R\$ 4.683.108,72)
- PRODUÇÃO HOSPITALAR (BPA-AIH)
(R\$239.302,04/mês)(R\$2.871.624,48/ano)
- INCENTIVO ESTADUAL (P.I.G.H)
(R\$11.000,00/mês)(R\$132.000,00/ano)
- LEITO DE RETAGUARDA (20 LEITOS)
(R\$ 129.270,83/mês)(R\$1.551.249,96/ano)

• PÓS-FIXADO:

- MÉDIA COMPLEXIDADE:
(R\$465.318,21/mês)(R\$5.583.818,52/anual)

e) METODOLOGIA DE AVALIAÇÃO:

- Na avaliação do componente pré-fixado serão considerados:
 - Os valores da produção de média complexidade ambulatorial e hospitalar;
- A periodicidade de reunião da **CAC** será mensal; e
- Serão calculadas por grupos de programação, sendo calculados pela média anual.

¹Parafins desse relatório, foram considerados os valores praticados em 2018, constantes no 1ºTA do Contrato nº117/2017 via relatório contábeis (ponto de equilíbrio)

3. DESEMPENHO FINANCEIRO DA CONTRATUALIZAÇÃO

Gráficos e Planilhas anexos – Desempenho Financeiro Componente Pré-Fixado –Média Complexidade (MC) Ambulatorial e Hospitalar

Fonte: SISGERF/MS e IFC/EBSERH.

Nota:

- ✓ Desempenho financeiro consolidado no período de novembro a novembro/2018-2019.
- ✓ Produção—equivale ao valor de produção hospitalar no período.

Contrato – equivale a programação orçamentária, segundo modalidade de orçamentação parcial (pré-fixado – incentivos MC) e pós-fixado (AC e FAEC) descritos no Contrato SUS.

Nota:

- ✓ Desempenho apresentado em cada mês.
- ✓ Os valores “Mínimo” e “Máximo” equivalem aos percentuais parametrizados no HNSPS para análise do alcance de metas quantitativas para manutenção dos repasses do componente pré-fixado relacionado à média complexidade ambulatorial e hospitalar. Não foi considerado o percentual relacionado às metas qualitativas.
- ✓ Desempenho financeiro inferior ao “mínimo”-indicativo de corte de recursos do componente pré-fixado. Se este resultado for constante (repetido por vários meses), sugere-se revisão contratual de metas e valores na renegociação contratual.
- ✓ Desempenho financeiro entre os limites “mínimo”e“máximo”-indicativo de manutenção de recursos do componente pré-fixado,ou seja, recebimento do valor do teto para média complexidade.
- ✓ Desempenho financeiro superior ao “máximo”-indicativo de produção superior às metas quantitativas fixadas no contrato vigente. Se este resultado for constante(repetido por vários meses),sugere-se revisão contratual de metas e valores na próxima negociação contratual,mediante aprovação do gestor local e disponibilidade orçamentária.
- ✓ fixado,o hospital recebe pelo que produz, mesmo que ultrapasse o valor contratualizado. Contudo, ressalta-se que essa é uma prerrogativa do gestor ,ou seja ,ele pode não aprovara produção excedente e conseqüentemente não será autorizado o pagamento .Se este resultado for constante (repetido por vários meses),sugere-se revisão contratual de metas e valores na renegociação

4. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Serviço de Contratação Hospitalar (SCH) da Diretoria de Atenção à Saúde HNPS (DASHNPS), avalia a situação de **produção aprovada** conforme os parâmetros definidos no contrato.

Para análise da Média Complexidade, considera-se:

- ✓ Produção superior a 100% - **ÓTIMO**, pode ensejar situação favorável para revisão contratual;
- ✓ Produção entre a faixa de 60% a 100% - **BOM**, permite o recebimento de receita sem previsão de cortes;
- ✓ Produção entre 60% e 50% - **RAZOÁVEL**, possibilidade relativa perda de receita;
- ✓ Produção inferior à 50% - **RUIM**, equivale a considerável perda de recursos.

No caso dos procedimentos de **Alta Complexidade e aqueles financiados pelo FAEC**, em razão da característica de seu pagamento, aplica-se o critério de "quantomaiormelhor", ou seja, o HNPS receberá por tudo o que produzir, dependendo apenas da aprovação pelo gestor de saúde.

Com base nestes critérios, na análise dos resultados da produção financeira do HNPS, observa-se:

4.1 Média Complexidade

OHNSPS apresenta desempenho **ÓTIMO** no mês, com uma produção financeira consolidada de aproximadamente **138,31%**. Dessa forma, considerando os parâmetros estabelecidos no contrato, há indicativo de que o hospital recebe a integralidade dos recursos de média complexidade e os aplica de forma satisfatória em sua atividade. (planilha anexa)

4.2 FAEC

O HNSPS apresenta **OTIMO** desempenho, com uma produção financeira consolidada de aproximadamente **138,31%**. Há arrecadação de recursos é **superior** à previsão de pagamento destinado ao **FAEC**, Portaria 3.011 de 10/11/2017 (Fundo de Ações Estratégicas e Compensação) no componente pós-fixado. No caso do **FAEC**, as metas extrapoladas não são determinantes para a imediata revisão contratual, por tratar-se de recurso “extra-teto”. Contudo, é imprescindível que, por ocasião de renovação contratual, haja a atualização das metas e valores, a fim de que o instrumento reflita a realidade dos serviços ofertados e receitas estimadas. (planilha anexa)

MAIO/19	
JUNHO/19	
Meta Média atingida 138,31%	
Meta mínima 100,00%	
Valor financeiro atingido	R\$258.730,16
Valor estabelecido no contrato	R\$239.302,04

5. RECOMENDAÇÕES

Diante dos dados apontados, recomenda-se, minimamente ao HNSPS que:

1. Implante rotinas e estratégias de monitoramento e avaliação das metas contratualizadas junto à gestão local, considerando a eventual ocorrência de absenteísmo e perda primária;
2. Verifique o registro da produção assistencial, afim de identificar possíveis casos de sub-registro;
3. Atue junto as equipes afim de identificar e sanar as causas para as metas contratuais do componente pré-fixado; e
4. Avalie junto a gestão local de saúde, os fluxos e processos regulatórios.
5. Avaliação constante dos processos de faturamento. Visto que, o histórico de atendimento registrado no HNSPS não pode ficar abaixo do teto estabelecido no FAEC em relação a média de atendimento.

6. ACOMPANHAMENTO E APOIO AO HNSPS

A Diretoria de Atenção à Saúde realizará periodicamente o acompanhamento do desempenho financeiro da contratualização da Rede HNSPS, afim de apoiar a execução das ações desenvolvidas pelo hospital, voltadas ao alcance das metas contratuais.

Conclusão:

Com a apresentação deste relatório busca-se transparecer e clarificar a todos os interessados, especialmente os órgãos de controle e fiscalização, os fatos econômicos e atendimentos realizados no período de **01 á 31 de maio de 2019**. Sendo este o **décimo sétimo relatório de prestação de contas**.

Este é o relatório.

Gaspar, SC, 15 de Junho de 2019.

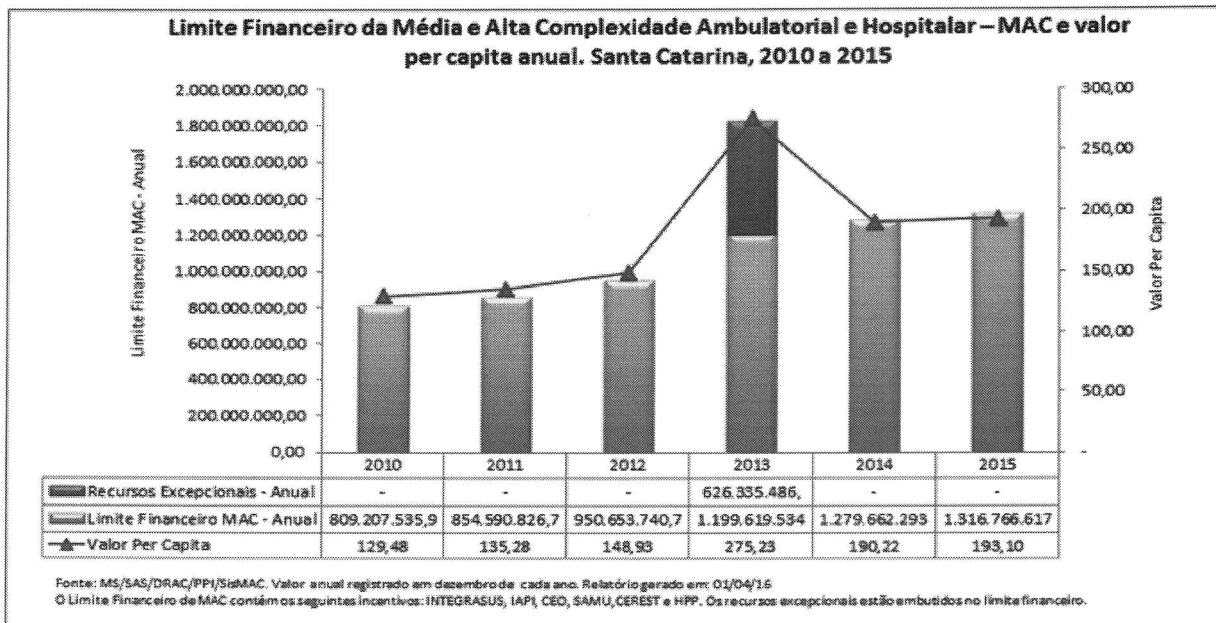
GESTOR HOSPITAL
Elson Antônio Aparecido Marson Jr

GERENTE ADMINISTRATIVO
Ismael Ferreira

COORDENAÇÃO E ELABORAÇÃO

Aurino Amaral

CRCSC14898-0



Disp. no Portal do Ministério da Saúde / Pág Sistema de Controle de Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade – SisMAC:

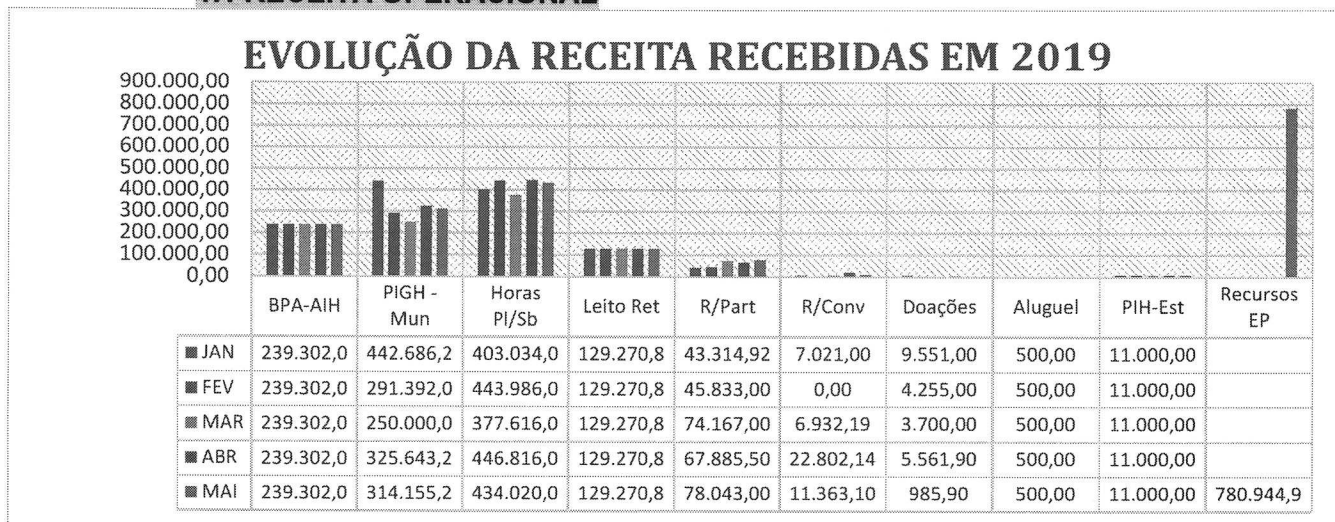
1. RECEITA ACUMULADA DO ANO 2019.

O valor das receitas de **R\$ 7.934.943,34**, resultou no atendimento de **26.645** pessoas.

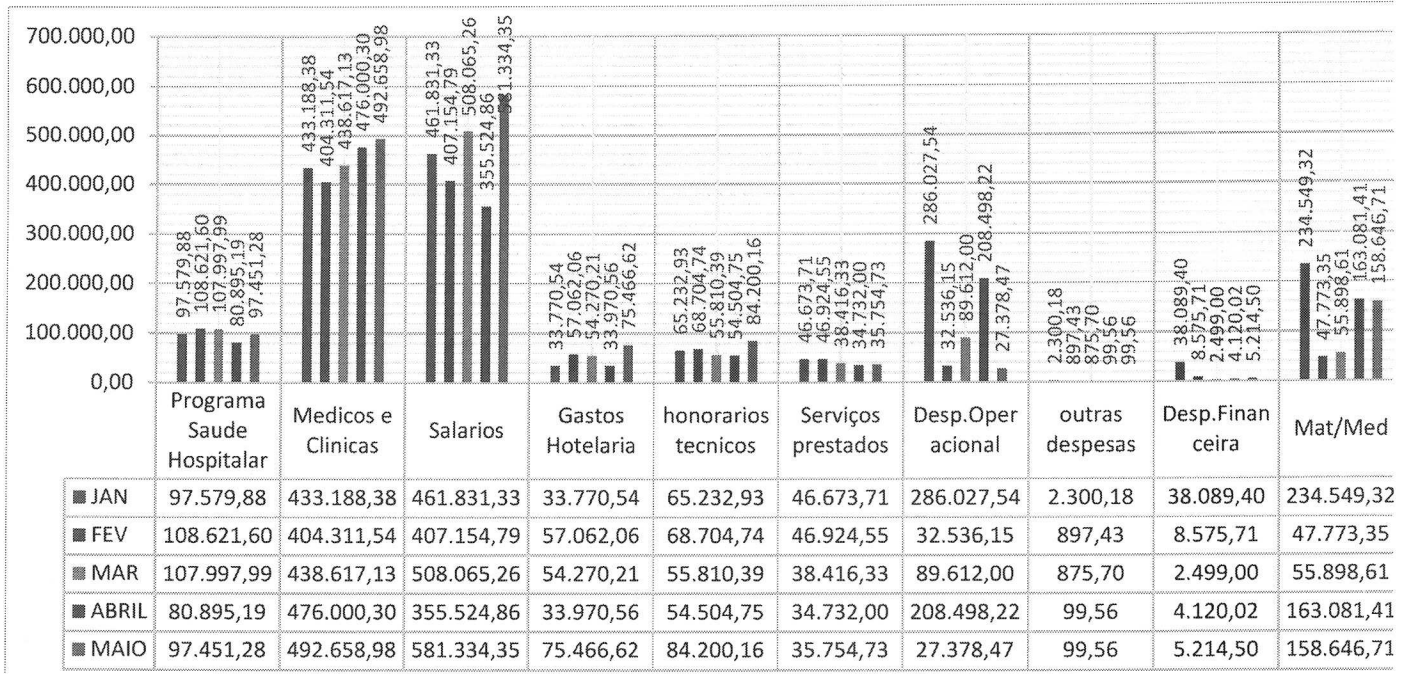
População: 66.213 hab. estatísticas IBGE/2016 REPRESENTA **40,24%** DA POPULAÇÃO GASPARENSE.

Limite PERCAPITA de R\$ 297,80

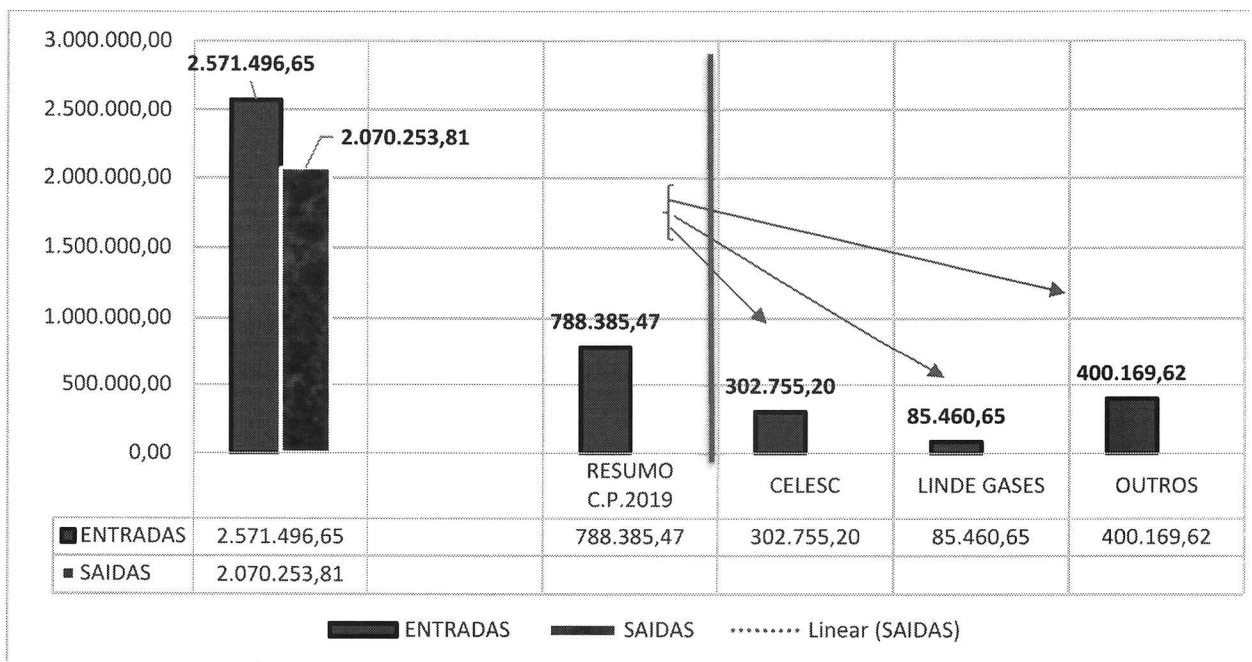
1.1 RECEITA OPERACIONAL



1.2 DESPESA OPERACIONAL



1.3 RESULTADO OPERACIONAL FLUXO DE CAIXA



1.4 Credito Tributário Restituído e/ou compensado (Receita Federal)

Solicitação de Impostos pago indevido ou a Maior – Processo
 PR23222.81814.041016.1.2.04-3078 R\$ 3.834,53
 Solicitação de Impostos pago indevido ou a Maior – Processo
 PR23286.79243.041016.1.2.04-7800 R\$ 3.907,77

Fluxo rotatividade de Estoque no mês:

Representa os valores de **ativo em Estoque** para realização de atendimento na prestação de serviços hospitalares.

VALORES DOS ESTOQUES	
ESTOQUE AVALIADO MÊS ANTERIOR	399.676,23
FARMACIA DISTRIBUIÇÃO	
CONSUMO DO MÊS	158.646,71
(-) Material/Medicamento Medico/Hospitalar (AIH)	
Produtos Doados	
COMPRAS DO MÊS	143.727,70
(+)Produtos Doados	
ESTOQUE MÊS ATUAL	<u>384.757,22</u>

NOTA ESCLARECIMENTO SOBRE RENUNCIA FISCAL CEBAS

Valor da Renuncia fiscal é de R\$ 235.907,04

Base legal :: § 7º do artigo 195 da Constituição Federal.- artigo 14, CTN.

Este valor é representado por contas de controle, dos quais não altera os resultados contábeis.

Corresponde a limitação do poder de tributar do Estado, e o dever de informação do beneficiário.

NOTA ESCLARECIMENTOS SOBRE OS GASTOS COM ALIMENTAÇÃO

HOTELARIA E ALIMENTAÇÃO

Demonstrativos com despesas de alimentação:

Compras no mês R\$ 26.451,19

DESCRIÇÃO	Quantidade
Almoços para funcionários e médicos	5.236
Lanches	848
Jantar	536
Pacientes Internados	5.660
Total	12.280

(*)Observação

(*) O custo para funcionário para funcionários é de R\$3,00 (almoço) e de R\$1,00 (lanche).

Receita com acompanhantes /estagio e terceiros R\$ 11.020,00

Descontos em folha de pagamento colaboradores R\$ 5.478,00

INDICADORES
PRONTO ATENDIMENTO ACUMULADO EM 2019

Pronto Socorro					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
SUS	4100	4033	4506	4271	4247
Particular	24	19	6	12	7
CLINIPAM	37	27	36	36	31
Unimed	93	74	87	73	62
Outros Convenios	36	29	17	22	21
Total de pac	4290	4182	4652	4414	4368

Ambulatorio					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
SUS + Convênios	553	667	678	749	871

CO - Pronto Atendimento					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
SUS + Convênios	242	220	254	233	272

Cirurgias					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
SUS	96	98	86	92	132
Particular	33	37	52	35	44
Unimed	5	5	4	6	6
Outros Convenios	3	5	4	5	2
Total de pac. Atendidos	137	145	146	138	184

Cirurgias por Sala					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
Sala 1	69	59	64	64	78
Sala 2	43	55	52	37	61
Sala 3	25	31	30	37	45
Total de pac. Atendidos	137	145	146	138	184

Cirurgias por Municipio					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
Gaspar	111	113	114	107	139
Ilhota	6	4	5	2	5
Blumenau	8	3	7	4	8
Outros	12	25	20	25	32
Total de pac. Atendidos	137	145	146	138	184

Partos					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
SUS	64	53	64	38	64
Particular	12	6	17	6	11
Unimed	3	1	0	0	1
Outros Convenios	1	2	4	3	1
Total de pac. Atendidos	80	62	85	47	77
Tipo de Parto					
Normal	34	19	29	19	35
Cesariano	46	43	56	28	42

Municípios - Internados					
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
Gaspar	327	336	305	291	364
Ilhota	25	15	22	9	9
Blumenau	13	6	9	4	11
Outros	29	28	30	32	48
Total	394	385	366	336	432

2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI
Tipo de Óbitos					
	7	7	6	10	13

**INDICADORES
PRONTO ATENDIMENTO ACUMULADO EM 2018**

Pronto Socorro													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	3390	3539	4557	4821	4445	4234	4299	3871	3780	4193	3836	3618	
Particular	9	5	2	25	16	13	12	16	9	5	19	19	
CLINIPAM	29	45	57	52	42	37	30	34	24	18	27	26	
Unimed	100	60	94	87	77	80	61	65	66	84	62	86	
Outros Convenios	15	34	30	24	35	27	29	24	32	20	33	40	
Total de pac	3543	3683	4740	5009	4615	4391	4431	4010	3911	4320	3977	3789	50419
Ambulatorio													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS + Convênios	112	149	243	327	382	271	687	833	621	740	643	491	5459
CO - Pronto Atendimento													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS + Convênios	150	153	194	195	220	183	191	157	178	202	188	200	2211

TOTAL DE ATENDIMENTOS

53.129

PACIENTES INTERNADOS

Nº de pacientes internados por posto (admissões)													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Clínica Cirúrgica	91	65	104	120	117	133	149	140	146	169	110	106	
Clínica Médica	93	48	92	117	95	98	85	108	64	71	83	81	
Pediatria	0	0	0	0	22	13	20	9	11	16	9	10	
Materno Infantil	87	57	77	148	115	109	111	106	146	144	138	111	
Emergência Internação	14	91	30	0	0	0	3	0	8	8	12	3	
Total de pac. Internados	285	261	303	385	349	353	368	363	375	408	382	311	4113

Municípios - Internados													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Gaspar	238	231	259	331	307	307	329	321	341	337	308	259	
Ilhota	12	12	14	13	10	15	10	15	13	23	13	11	
Blumenau	2	5	6	6	4	2	10	10	2	6	7	12	
Outros	33	13	24	35	28	29	19	17	19	42	24	29	
Total	285	261	303	385	349	353	368	363	375	408	352	311	4113

CIRURGIAS REALIZADAS

Cirurgias													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	49	56	81	86	97	88	128	132	144	145	88	81	
Particular	52	21	36	41	27	41	36	36	31	53	41	45	
Unimed	5	3	3	4	4	5	2	4	5	6	5	5	
Outros Convenios	1	5	0	3	8	6	3	1	4	5	7	4	
Total de pac. Atendidos	107	85	120	134	136	140	169	173	184	209	141	135	1733

PARTOS

Partos													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	52	38	45	47	43	48	46	38	60	53	53	41	
Particular	12	2	5	11	7	6	7	5	4	14	9	11	
Unimed	2	1	2	1	2	1	1	0	1	0	1	0	
Outros Convenios	1	2	1	2	1	1	1	1	2	0	2	3	
Total de pac. Atendidos	67	43	53	61	53	56	55	44	67	67	65	55	686
Tipo de Parto													TOTAL
Normal	25	23	30	31	29	32	27	24	30	24	27	19	321
Cesariano	42	20	23	30	24	24	28	20	37	43	38	36	365

Consolidação dos indicadores

Indicador	2015	2016	2017	2018	2019	2019 Prev	% Aumento
Giro de leitos	3,08	3,01	3,33	3,39	3,38	3,38	-0,07
Intervalo de substituição	70,53	69,14	60,31	60,67	19,50	55,93	-7,81
Leitos dia	36333,00	31120,00	31000,00	37006,00	13886,00	41632,00	12,50
Média dos leitos disponíveis	99,46	84,92	84,93	101,28	115,73	115,73	14,27
Média dos leitos disponíveis até data atual	1193,58	1057,65	1019,22	1215,31	462,91	1387,90	14,20
Número de óbitos	87,00	76,00	97,00	84,00	27,00	68,00	-19,05
Resumo de saída (alta+óbito)	3751,00	3078,00	3395,00	4095,00	1566,00	4812,00	17,51
Taxa de ocupação - Centro Cirúrgico	11,78	0,00	25,13	21,77	18,19	18,19	-16,45
Taxa ocupação Setor Internação	39,37	43,63	44,46	43,60	44,33	44,33	1,67
Taxa de ocupação geral	39,37	43,63	44,46	43,60	44,33	44,33	1,67
Taxa de ocupação geral - dias úteis	40,38	44,52	45,49	44,42	45,09	45,09	1,51
Taxa de ocupação geral - Leitos dia	42,50	45,98	47,11	45,75	46,13	46,13	0,84
Taxa de ocupação geral sem interditados	40,36	44,51	45,07	45,56	45,59	45,59	0,07
Número de cirurgias realizadas	300,00	0,00	1329,00	1748,00	621,00	1876,00	7,32
Número de atendimentos no pronto	15455,00	0,00	55780,00	58515,00	21132,00	62948,00	7,58
Número médio de internados por dia	486,00	487,00	470,00	540,00	206,00	640,00	18,52
Número de admissões	3747,00	3096,00	3392,00	4126,00	1572,00	4860,00	17,79
Número de pacientes mês (Informação Pac	14798,00	13928,00	14147,00	16340,00	6275,00	19200,00	17,50
Número de pacientes dia SUS	14103,00	13193,00	13482,00	15440,00	5912,00	18024,00	16,74
Número de admissões internados	3624,00	2902,00	3221,00	3960,00	1450,00	4484,00	13,23
Taxa ocupação SUS	95,24	94,72	95,29	94,46	94,25	94,25	-0,23
Taxa de ocupação Outros convênios	4,76	5,28	4,71	5,54	5,75	5,75	3,89
Taxa de Mortalidade Geral	2,37	2,41	2,83	2,06	1,76	1,76	-14,92
Taxa média de permanência	3,96	4,61	4,19	4,03	4,01	4,01	-0,52

Fonte tasy

Taxa de ocupação geral													
Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Média
2010	56,17	39,13	37,27	33,63	42,88	35,94	23,30	36,99	44,82	43,89	40,65	30,16	38,54
2011	33,03	37,79	36,02	37,88	38,98	33,43	36,37	24,33	34,47	30,01	27,21	0,00	33,20
2012	25,45	24,60	6,93	20,15	29,11	28,32	37,99	47,02	44,57	44,44	0,00	0,00	32,65
2013	24,66	37,72	37,71	45,23	43,71	44,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,78	45,78
2014	38,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,44
2015	43,84	39,73	43,65	38,68	42,67	43,47	40,33	41,01	35,48	35,09	33,52	34,98	39,37
2016	38,14	40,13	43,47	44,20	42,85	49,90	47,13	46,02	45,08	42,84	43,47	40,77	43,63
2017	45,08	44,33	42,06	40,14	44,88	42,58	44,33	45,85	49,00	45,79	46,96	41,87	44,48
2018	40,41	45,75	47,01	47,31	51,64	47,76	43,62	39,21	39,53	40,84	40,80	39,37	43,60
2019	45,97	46,42	44,40	41,85	47,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,91

Memorando n°. PrestaçãoContas/2019

Gaspar, 15 de
Julho de 2019.

Aos Senhores (as)

**Secretária Municipal da Saúde de Gaspar SC – Controle, Avaliação,
Regulação e Auditoria** – Sr. Ramires dos Santos
Comissão de Intervenção – Sra. Janice Cristina Eleotério

Prezados Senhores,

DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

(PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 01 Á 30 DE JUNHO DE 2019)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de junho de 2019, do **HOSPITAL DE GASPAR-SC**, em atendimento às determinações legais e regulamentares.

Segue a este controle interno, relatórios para subsidiar análise financeira, bem como, análises quantitativos e qualitativas executadas pelo hospital de Gaspar.

Levando, o teor do referido Relatório e documento anexos, ao conhecimento do Responsável pelo controle interno e Avaliação e gestão, para as medidas que entender devidas.

Gaspar SC, 15 de Julho de 2019.

Protocolo Recebido em
16/7/2019

Prefeitura Municipal de Gaspar
Michel Marcelo Longo
Matricula 13119

Recebido por: <i>Jan</i>
Recebido por: <i>16/07/19</i>

06/2019

RELATÓRIO DE
DESEMPENHO
FINANCEIRO NA
CONTRATUALIZAÇÃO
Hospital de GASPAR

HNSPS2019



**COMISSÃO HOSPITAL DE GASPAR
SECRETARIA MUNICIPAL DIRETORIA DE ATENÇÃO À
SAÚDE**

GESTOR DE ATENÇÃO À SAÚDE HOSPITALAR
Elson Antonio Aparecido Marson Junior

**PRESIDENTE DA COMISSÃO INTERVENDORA
MUNICIPAL HOSPITALAR**
Ana Karina Schramm Matuchaki

EQUIPE DO SERVIÇO DE CONTRATUALIZAÇÃO HOSPITALAR
Elaboração do Relatório
Aurino Amaral
CRCSC14898/O

Sumário

1.	CONSIDERAÇÕES INICIAIS	
2.	CONTRATOS US	
3.	DESEMPENHO FINANCEIRO DA CONTRATUALIZAÇÃO	
	Anexo 1	
	Anexo 2	
	Componente Pós-fixado-FAEC	
4.	CONSIDERAÇÕES FINAIS	
4.1	Média Complexidade	
4.2	FAEC	
5.	RECOMENDAÇÕES	
6.	CONCLUSÃO	
7.	ACOMPANHAMENTO E APOIO	
	7.1 RECEITA ACUMULADA X ATENDIMENTOS	
	7.2 DEMONSTRATIVO RECEITA ACUMULADA	
	7.3 DEMONSTRATIVO DESPESAS ACUMULADA	
	7.4 METAS QUALIFICADAS F.M.S.	
	7.5 DEMONSTRATIVO FUNCIONÁRIOS	
	7.6 RESULTADO FLUXO DE CAIXA	
	7.7 CREDITOS TRIBUTÁRIOS	
	7.8 FLUXO ROTATIVO ESTOQUE	
	7.9 RENUNCIA FISCAL	
	8.0 DEMONSTRATIVO GASTOS ALIMENTAÇÃO	
	8.1 INDICADORES	

1. CONSIDERAÇÕES INICIAIS

O relatório de desempenho da Contratualização Hospitalar resulta do processo de monitoramento da programação orçamentária, descrita no Instrumento Formal de Contratualização (**FMS167/2018**), celebrado entre o gestor do Sistema Único de Saúde (**SUS**) e o prestador hospitalar.

Objetiva apresentar o resultado do desempenho na produção assistencial, sob o aspecto financeiro, da média (MC), ambulatorial e hospitalar e procedimentos financiados pelo Fundo de Ações Estratégicas e Compensação (FAEC), independentemente da sua complexidade (média, alta ou não se aplica), com vistas à fornecer subsídios ao **HOSPITAL DE GASPAR** para tomada de decisões, alcance das metas e, conseqüentemente, manutenção ou ampliação da receita financeira prevista no contrato.

Orienta quanto a eventual necessidade de adequação da oferta de serviços do Hospital e subsidia a atuação da Diretoria de Atenção à Saúde (DAS) no processo de contratualização hospitalar.

Serão utilizados 3 indicadores de desempenho (Tabela 1), cujos dados serão coletados e analisados **trimestralmente**.

Tabela 1 - Indicadores de desempenho da Contratualização, segundo dimensão.

Dimensão	Indicador
Financeira	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de média complexidade contratualizada com o gestor do SUS
	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de alta complexidade contratualizada com o gestor do SUS
	Taxa de desempenho financeiro da produção assistencial de FAEC contratualizada com o gestor do SUS

Os Sistemas de Informação em Saúde do Ministério da Saúde servirão como fonte de dados. Serão utilizados dados de atendimentos ambulatoriais e internações hospitalares do Sistema de Informação Ambulatorial (SIA) e Sistema de Informação

Hospitalar(SIH), bem como dados do Sistema de Gerenciamento Financeiro do SUS(SISGERF) e do HNPS. Ressalta-se que os dados apurados para o cálculo dos indicadores de desempenho financeiro correspondem à última competência nos bancos oficiais do SUS, disponibilizados pelo Ministério da Saúde, que apresentam um *gap* de cerca de 2 meses, em relação ao mês da coleta da informação.

Estes indicadores utilizam como referência o valor contratualizado com o gestor do SUS, no âmbito dos componentes **pré e pós-fixado** da programação orçamentária do HNPS.

Para cálculo do desempenho em cada componente (MC, AC ou FAEC), foi utilizada a seguinte fórmula:

$$Desempenho(\%) = \frac{[\sum \text{produção (R\$) do período}]}{[\sum \text{valor contrato (R\$) no mesmo período}]} \times 100$$

Onde:

- ✓ Período = nº de meses que serão analisados (mensal, trimestral, semestral ou anual)
- ✓ Produção aprovada do período = produção financeira correspondente ao período, captado SISGERF, para o componente a ser calculado (MC, AC ou FAEC);
- ✓ Valor do contrato = valor do contrato correspondente ao componente a ser calculado (MC, AC ou FAEC), constante no último IFC estabelecido, vigente.

As fichas descritivas destes indicadores encontram-se no Anexo 1.

É importante ressaltar que:

- O repasse do componente pré-fixado (procedimentos de média complexidade ambulatorial e hospitalar) não está associado à produção financeira, mas ao atingimento de metas, assim, o hospital recebe independente de sua produção e o ajuste do recurso é feito *a posteriori* no âmbito da Comissão de Acompanhamento da Contratualização (CAC);
- O repasse do componente pós-fixado (procedimentos de alta complexidade

ambulatorial e hospitalar e remunerados pelo FAEC) está associado à produção financeira, ou seja, Hospital recebe pelo que efetivamente produziu e foi aprovado pelo gestor do SUS. Dessa forma, apenas com a produção mínima de 100% é garantida a manutenção de pagamento do teto estabelecido em contrato.

Os resultados apresentados neste relatório possuem caráter indicativo do desempenho financeiro hospitalar, para alinhamento das ações realizadas e adequação da produção assistencial com vistas ao alcance das metas contratuais. Importante destacar a necessidade de considerar na análise (vagas livres disponibilizadas e não reguladas pelo gestor) e de absenteísmo (procedimentos agendados, porém o paciente não comparece), que tem impacto direto na análise do cumprimento de metas.

Ressaltamos que este relatório não substitui a análise de desempenho quali-quantitativa, que deve ser realizada como rotina em prestação de conta. Em conformidade com a metodologia própria disposta no HNSPS vigente ou vencido.

2. CONTRATOSUS_FMS

a) INSTRUMENTO: **Contratonº167/2018**, 1ºTA/2018 e respectivo Documento Descritivo¹

b) VIGÊNCIA:

- Contrato –01/11/2018
- Documento Descritivo –01/11/2019

c) ORÇAMENTAÇÃO: Parcial

d) FINANCIAMENTO: R\$ /ano e R\$ 14.821.807,68

• PRÉ-FIXADO:

- INCENTIVOS MUNICIPAL (P.I.G.H)
(R\$ 4.683.108,72)
- PRODUÇÃO HOSPITALAR(BPA-AIH)
(R\$239.302,04/mês)(R\$2.871.624,48/ano)
- INCENTIVO ESTADUAL (P.I.G.H)
(R\$11.000,00/mês)(R\$132.000,00/ano)
- LEITO DE RETAGUARDA (20 LEITOS)
(R\$ 129.270,83/mês)(R\$1.551.249,96/ano)

• PÓS-FIXADO:

- MÉDIACOMPLEXIDADE:
(R\$465.318,21/mês)(R\$5.583.818,52/anual)

e) METODOLOGIA DE AVALIAÇÃO:

- Na avaliação do componente pré-fixado serão considerados:
 - Os valores da produção de média complexida de ambulatorial e hospitalar;
- A periodicidade de reunião da **CAC** será mensal; e
- Serão calculadas por grupos de programação, sendo calculados pela média anual.

¹Parafinsdessoratório, foram considerados os valores praticados em 2018, constantes no 1ºTAo Contrato nº117/2017 via relatório contábeis (ponto de equilíbrio)

3. DESEMPENHO FINANCEIRO DA CONTRATUALIZAÇÃO

Gráficos e Planilhas anexos – Desempenho Financeiro Componente Pré-Fixado – Média Complexidade (MC) Ambulatorial e Hospitalar

Fonte: SIGSERF/MS e IFC/EBSERH.

Nota:

- ✓ Desempenho financeiro consolidado no período de novembro de 2018 a novembro de 2019.
- ✓ Produção – equivale ao valor de produção hospitalar no período.

Contrato – equivale a programação orçamentária, segundo modalidade de orçamentação parcial (pré-fixado – incentivos MC) e pós-fixado (AC e FAEC) descritos no Contrato SUS.

Nota:

- ✓ Desempenho apresentado em cada mês.
- ✓ Os valores “Mínimo” e “Máximo” equivalem aos percentuais parametrizados no HNSPS para análise do alcance de metas quantitativas para manutenção dos repasses do componente pré-fixado relacionado à média complexidade ambulatorial e hospitalar. Não foi considerado o percentual relacionado às metas qualitativas.
- ✓ Desempenho financeiro inferior ao “mínimo”- indicativo de -fixado. Se este resultado for constante (repetido por vários meses), sugere supervisão contratual de metas e valores na renegociação contratual.
- ✓ Desempenho financeiro entre os limites “mínimo” e “máximo”- indicativo de manutenção de recursos do componente pré-fixado, ou seja, recebimento do valor do teto para média complexidade.
- ✓ Desempenho financeiro superior ao “máximo”- indicativo de produção superior às metas quantitativas fixadas no contrato vigente. Se este resultado for constante (repetido por vários meses), sugere supervisão contratual de metas e valores na próxima negociação contratual, mediante aprovação do gestor local e disponibilidade orçamentária.
- ✓ Fixado, o hospital recebe pelo que produz, mesmo que ultrapasse o valor contratualizado. Contudo, ressalta-se que essa é uma prerrogativa do gestor, ou seja, ele pode não aprovar a produção excedente e conseqüentemente não será autorizado o pagamento. Se este resultado for constante (repetido por vários meses), sugere supervisão contratual de metas e valores na renegociação

CONSIDERAÇÕES FINAIS

4. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Serviço de Contratualização Hospitalar (SCH) da Diretoria de Atenção à Saúde HNPS(DASHNPS), avalia a situação de **produção aprovada** conforme os parâmetros definidos no contrato.

Para análise da Média Complexidade, considera-se:

- ✓ Produção superior a 100% - **ÓTIMO**, pode ensejar situação favorável para revisão contratual;
- ✓ Produção entre a faixa de 60% a 100% - **BOM**, permite o recebimento de receita sem previsão de cortes;
- ✓ Produção entre 60% e 50% - **RAZOÁVEL**, possibilidade relativa perda de receita;
- ✓ Produção inferior à 50% - **RUIM**, equivale a considerável perda de recursos.

No caso dos procedimentos de **Alta Complexidade e aqueles financiados pelo FAEC**, em razão da característica de seu pagamento, aplica-se o critério de "quanto maior melhor", ou seja, o HNPS receberá por tudo o que produzir, dependendo apenas da aprovação pelo gestor de saúde.

Com base nestes critérios, na análise dos resultados da produção financeira do HNPS, observa-se:

4.1 Média Complexidade

O HNPS apresenta desempenho **ÓTIMO** no mês, com uma produção financeira consolidada de aproximadamente **113,28%**. Dessa forma, considerando os parâmetros estabelecidos no contrato, há indicativo de que o hospital recebe a integralidade dos recursos de média complexidade e os aplica de forma satisfatória em sua atividade. (planilha anexa)

4.2 FAEC

O HNSPS apresenta **OTIMO** desempenho, com uma produção financeira consolidada de aproximadamente **113,28%**. Há arrecadação de recursos é **superior** à previsão de pagamento destinado ao **FAEC**, Portaria 3.011 de 10/11/2017 (Fundo de Ações Estratégicas e Compensação) no componente pós-fixado. No caso do **FAEC**, as metas extrapoladas não são determinantes para a imediata revisão contratual, por tratar-se de recurso “extra-teto”. Contudo, é imprescindível que, por ocasião de renovação contratual, haja a atualização das metas e valores, a fim de que o instrumento reflita a realidade dos serviços ofertados e receitas estimadas.

JUNHO/19	
JULHO/19	
Meta Media atingida 113,28%	
Meta mínima 100,00%	
Valor financeiro atingido	R\$248.636,95
Valor estabelecido no contrato	R\$239.302,04

5. RECOMENDAÇÕES

Diante dos dados apontados, recomenda-se, minimamente ao HNSPS que:

1. Implante rotinas e estratégias de monitoramento e avaliação das metas contratualizadas junto à gestão local, considerando a eventual ocorrência de absenteísmo e perda primária;
2. Verifique o registro da produção assistencial, afim de identificar possíveis casos de sub-registro;
3. Atue junto as equipes afim de identificar e sanar as causas para as metas contratuais do componente pré-fixado; e
4. Avalie junto a gestão local de saúde, os fluxos e processos regulatórios.
5. Avaliação constante dos processos de faturamento. Visto que, o histórico de atendimento registrado no HNSPS não pode ficar abaixo do teto estabelecido no FAEC em relação a média de atendimento.

6. ACOMPANHAMENTO E APOIO AO HNSPS

A Diretoria de Atenção à Saúde realizará periodicamente o acompanhamento do desempenho financeiro da contratualização da Rede HNSPS, afim de apoiar a execução das ações desenvolvidas pelo hospital, voltadas ao alcance das metas contratuais.

Conclusão:

Com a apresentação deste relatório busca-se transparecer e clarificar a todos os interessados, especialmente os órgãos de controle e fiscalização, os fatos econômicos e atendimentos realizados no período de **01 á 30 de junho de 2019**. Sendo este o **décimo oitavo relatório de prestação de contas**.

Este é o relatório.

Gaspar, SC, 15 de Julho de 2019.

GESTOR HOSPITAL
Elson Antônio Aparecido Marson Jr

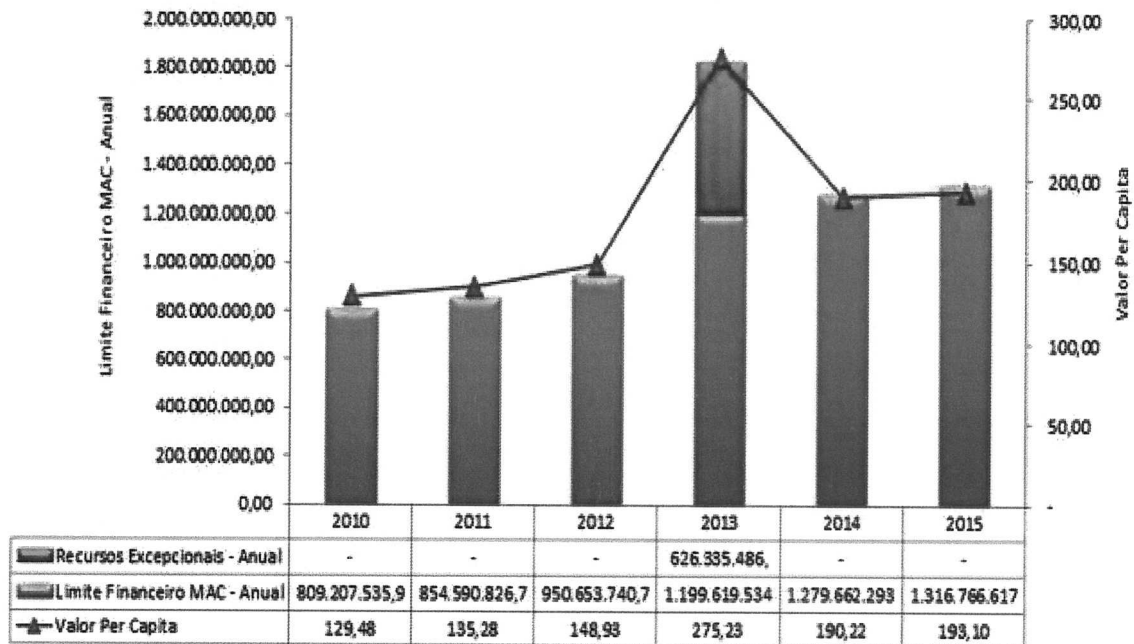


COORDENAÇÃO E ELABORAÇÃO

Aurino Amaral

CRCSC14898-0

Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar – MAC e valor per capita anual. Santa Catarina, 2010 a 2015



Fonte: MS/SAS/DRAC/PPI/SisMAC. Valor anual registrado em dezembro de cada ano. Relatório gerado em: 01/04/16.
O Limite Financeiro de MAC contém os seguintes incentivos: INTEGRASUS, IAPI, CEO, SAMU, CEREST e HPP. Os recursos excepcionais estão embutidos no limite financeiro.

Disp. no Portal do Ministério da Saúde / Pág Sistema de Controle de Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade – SisMAC:

1. RECEITA ACUMULADA DO ANO 2019.

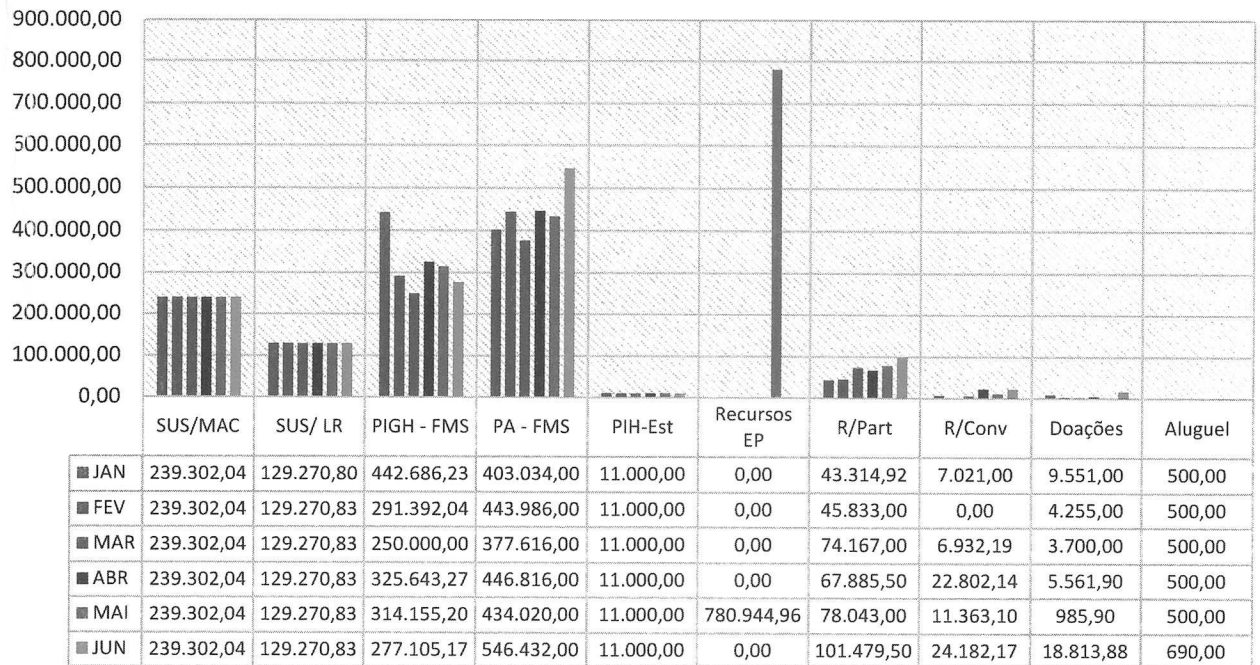
O valor das receitas de **R\$ 9.261.635,97**, resultou no atendimento de **31.618 pessoas**.

População: 66.213 hab. estatísticas IBGE/2016 REPRESENTA **47,75%** DA POPULAÇÃO GASPARENSE.

Limite PERCAPITA de R\$ 292,92

1.1 RECEITA OPERACIONAL

EVOLUÇÃO DA RECEITA RECEBIDAS EM 2019



*Recursos EP, Trata-se de Emenda Parlamentar referente ao Processo 9140277-79.204.8.24.0000 – valor corrigido de R\$780.944,90

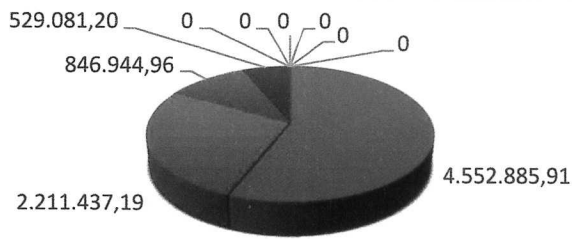
Os recursos aportados pelo **Fundo Municipal da Saúde**, valor acumulado de R\$ **4.552.885,91**, representa: **55,93%** - do total dos aportes de receitas.

Os recursos aportados pelo **Sistema Único de Saúde**, valor acumulado de R\$ **2.211.437,19**, representa: **27,17%** - do total dos aportes de receitas.

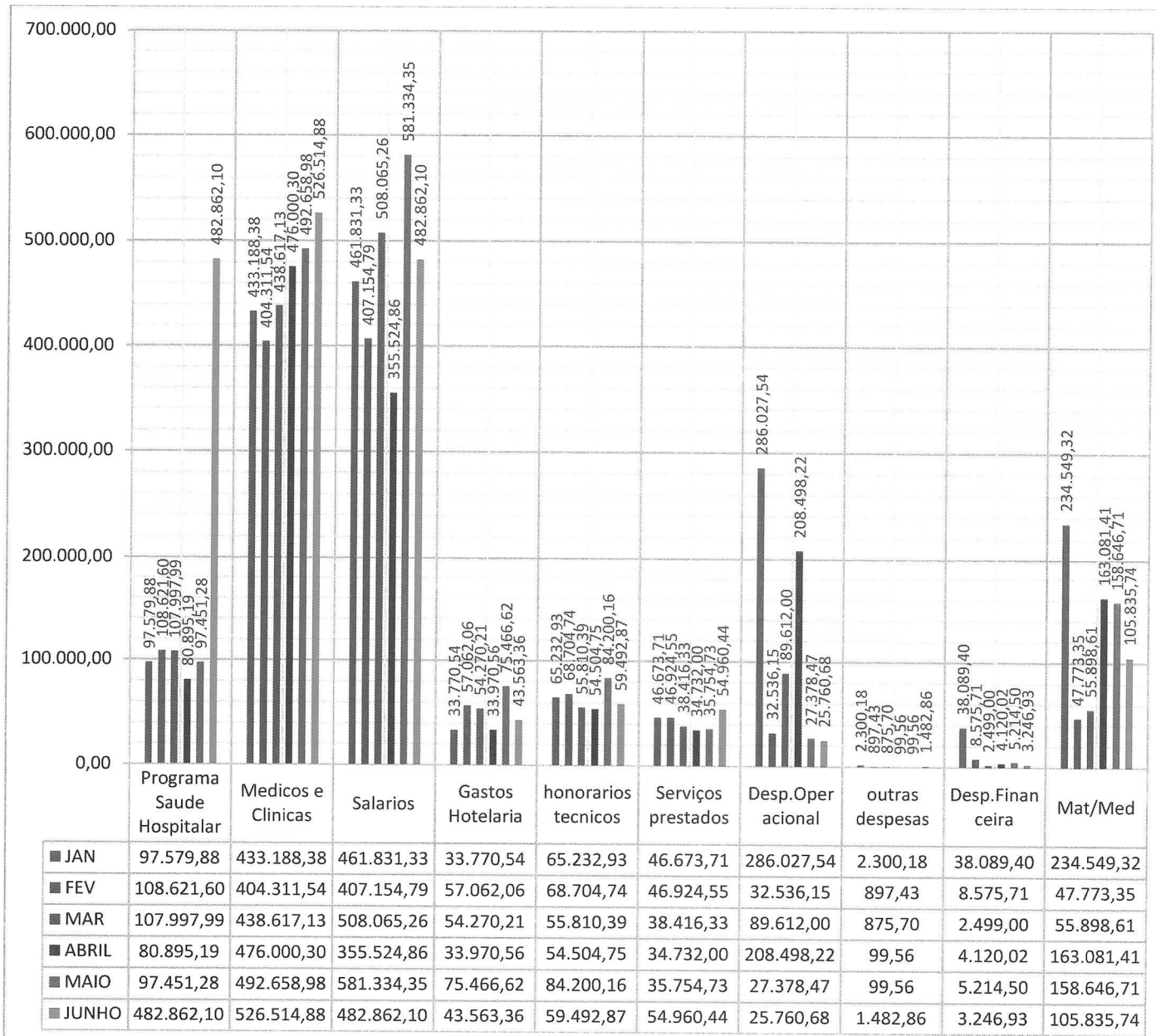
Os recursos aportados pelo **Fundo Estadual da Saúde**, valor acumulado de R\$ **846.944,96**, representa: **10,40%** - do total dos aportes de receitas.

Outros recursos aportados pelas **Receitas Próprias do Hospital**, valor total de R\$ **529.081,20**, representa: **6,50%** - do total dos aportes de receitas.

- FMS
- SUS
- FES
- RP
-
-
-
-
-



1.2 DESPESA OPERACIONAL



CODIGO	a) METAS Quantitativas (60%)	CONTRATUALIZAÇÃO FMS167/2018			METAS ATINGIDAS NO MÊS			% Execução			GAP
		Meta	Teto	Teto	Meta	Teto	Teto	Metas 60%	Metas	Metas	
	MEDIA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL	Quantitativas	Mensal	Contratual	atingidas	Mensal	Contratual	Estabelecida	Cumprida	%	45DIAS
02.02	DIAGNÓSTICO EM LABORATÓRIO CLÍNICO	750	2.687,01	32.244,12	1430	7.346,47	88.157,64	450	980	190,67%	
02.04	DIAGNÓSTICO POR RADIOLOGIA	720	5.843,72	70.124,64	1094	8.876,52	106.518,24	432	662	151,94%	
02.05	DIAGNÓSTICO POR ULTRASSONOGRAFIA	48	1.507,38	18.088,56	62	1.888,70	22.664,40	29	33	129,17%	
02.11	MÉTODOS DIAGNÓSTICOS EM ESPECIALIDADES	151	3.522,12	42.265,44	233	943,34	11.320,08	91	142	154,30%	
03.01.01.00.48	Consulta prof. nível superior - (Enf. Psicólogo, Assist.Social, Far	4137	26.064,05	312.768,60	3954	24.910,20	298.922,40	2482	1.472	95,58%	
03.01.01.00.72	Consultas Ambulatoriais especializadas	800	8.000,00	96.000,00	744	7.440,00	89.280,00	480	264	93,00%	
03.01.06	CONSULTAS /ATENDIMENTO ÀS URGÊNCIAS	4100	48.848,02	586.176,24	7729	43.323,59	519.883,08	2460	5.269	188,51%	
03.01.10	ATENDIMENTOS DE ENFERMAGEM	9831	12.463,91	149.566,92	7703	4.656,27	55.875,24	5899	1.804	78,35%	
04.01.01	PEQUENAS CIRURGIAS	620	14.955,24	179.462,88	318	8.615,40	103.384,80	372	-54	51,29%	
Período de:	TOTAL	21157	123.891,45	1.486.697,40	23267	108.000,49	1.296.005,88	12694	10573		
30/06/2019											113,28%

↑
acima Meta

II - Pré-fixado de Política de Incentivo a Qualificação da Gestão Hospitalar (IGH).

b) Metas qualitativas (40%):

1. Composição de comissões:

- a) Controle de infecção hospitalar;
- b) Comissão de revisão de prontuários e óbitos;
- c) Comissão de humanização hospitalar;

1.1 Meta: 100% das comissões ativas com relatório trimestral, contendo itens relacionados as ações de cada comissão.

1.2 Prazo: 60 dias após assinatura do contrato.

1.3 Pontuação: 10 pontos.

2. Disponibilizar relatório dos recém-natos à equipe de humanização do município:

a) Disponibilizar relatório dos recém-natos à equipe de humanização do município para dar conhecimento a esta acerca da situação do nascimento, para posterior consulta de puericultura em sua primeira semana de vida;

1.1 Meta: Disponibilizar relatório semanal à equipe de humanização do município.

1.2 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.

1.3 Pontuação: 5 pontos.

3. Implantar atividades humanizadoras através de Plano de Ações Humanizadoras:

a) Realizar trimestralmente atividades humanizadoras dentro das coordenadorias da instituição, realizando relatório destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;

1.1 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.

1.2 Pontuação: 10 pontos.

4. Implementar e manter ouvidoria para usuários e profissionais:

a) Implementar e manter ouvidoria para usuários e profissionais, realizando relatório mensal destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;

1.1 Meta: 100% de retorno as críticas positivas e negativas, bem como as sugestões de melhoria oriundas de usuários e profissionais da instituição.

1.2 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.

1.3 Pontuação: 5 pontos.

5. Manter CNES atualizado mensalmente:

a) Manter CNES atualizado mensalmente, realizando relatório mensal destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;

1.1 Meta: CNES integralmente atualizado mensalmente.

1.2 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.

1.3 Pontuação: 5 pontos.

6. Implementar pesquisa de satisfação de forma contínua aos usuários:

a) Implementar pesquisa de satisfação de forma contínua aos usuários através de formulário metodológico para apuração, apresentando bimestralmente os resultados em relatório destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;

1.1 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.

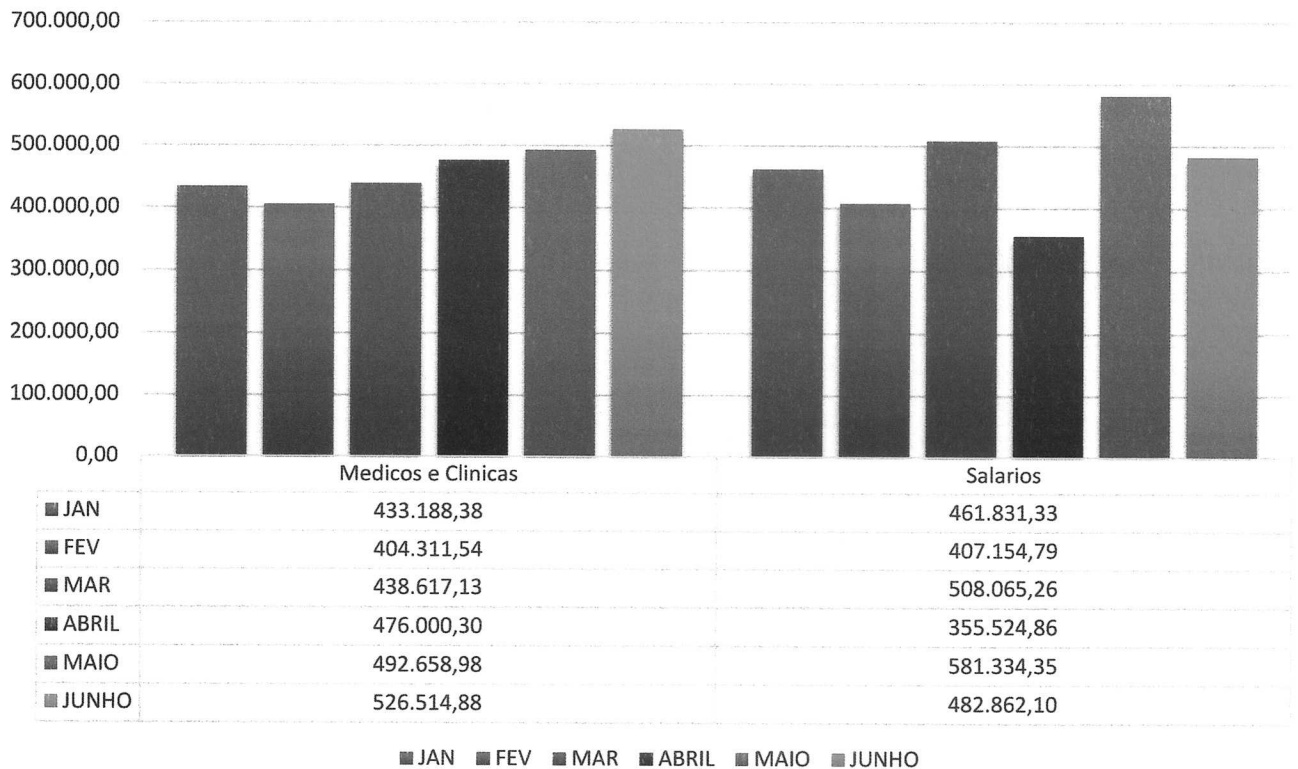
1.2 Pontuação: 5 pontos.

	REALIZADO
a) Controle de infecção hospitalar;	SIM
b) Comissão de revisão de prontuários e óbitos;	SIM
c) Comissão de humanização hospitalar;	SIM
1.1 Meta: 100% das comissões ativas com relatório trimestral, contendo itens relacionados as ações de cada comissão.	SIM
1.2 Prazo: 60 dias após assinatura do contrato.	
1.3 Pontuação: 10 pontos.	
2. Disponibilizar relatório dos recém-natos à equipe de humanização do município:	SIM
a) Disponibilizar relatório dos recém-natos à equipe de humanização do município para dar conhecimento a esta acerca da situação do nascimento, para posterior consulta de puericultura em sua primeira semana de vida;	SIM
1.1 Meta: Disponibilizar relatório semanal à equipe de humanização do município.	SIM
1.2 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.	SIM
1.3 Pontuação: 5 pontos.	SIM
3. Implantar atividades humanizadoras através de Plano de Ações Humanizadoras:	SIM
a) Realizar trimestralmente atividades humanizadoras dentro das coordenadorias da instituição, realizando relatório destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;	trimestral SIM
1.1 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.	
1.2 Pontuação: 10 pontos.	
4. Implementar e manter ouvidoria para usuários e profissionais:	SIM
a) Implementar e manter ouvidoria para usuários e profissionais, realizando relatório mensal destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;	SIM
1.1 Meta: 100% de retorno as críticas positivas e negativas, bem como as sugestões de melhoria oriundas de usuários e profissionais da instituição.	SIM
1.2 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.	
1.3 Pontuação: 5 pontos.	
5. Manter CNES atualizado mensalmente:	
a) Manter CNES atualizado mensalmente, realizando relatório mensal destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;	SIM
1.1 Meta: CNES integralmente atualizado mensalmente.	SIM
1.2 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.	
1.3 Pontuação: 5 pontos.	
6. Implementar pesquisa de satisfação de forma contínua aos usuários:	
a) Implementar pesquisa de satisfação de forma contínua aos usuários através de formulário metodológico para apuração, apresentando bimestralmente os resultados em relatório destinado à Secretaria de Saúde do município de Gaspar;	SIM
1.1 Prazo: 30 dias após assinatura do contrato.	
1.2 Pontuação: 5 pontos.	

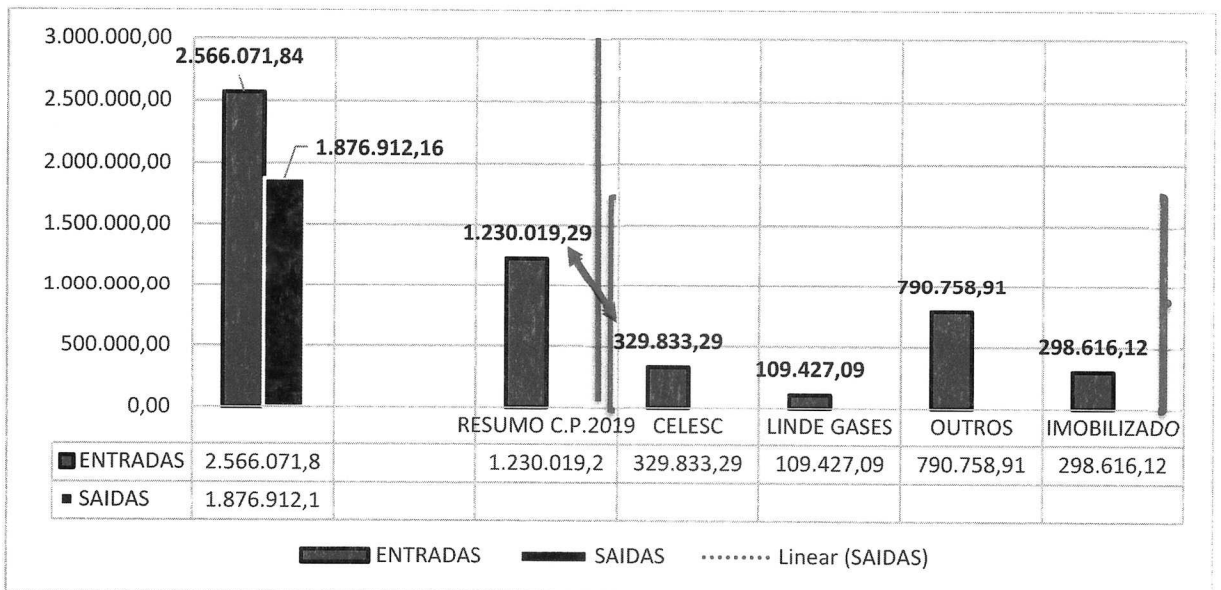
Descrição dos Gastos com Funcionarios

			COLABORADORES	187
%	CENTRO CUSTOS RH		Funcionarios At	197
17,27	ADMINISTRATIVO	59.810,04	Férias	0
6,53	MATERNIDADE	22.606,56	Afastado por Doença	22
0,00	CENTRO CIRURGICO	0,00	Demitidos	2
3,85	CCIH	13.321,85	Admitidos	7
6,75	CENTRO OBSTÉTRICO	23.368,38	Outros	0
22,12	PRONTO ATENTIMENTO	76.621,66	TOTAL	180
0,00	ENFERMAGEM	0,00		
1,96	MANUTENSÃO/SEGURANÇA	6.800,37	FGTS (D1430C1260)	35.414,59
2,38	INFORMATICA	8.231,05	INSS (D1449C1279)	43.987,86
0,88	FATURAMENTO	3.056,47	IRF (D1457C1287)	11.563,94
0,00	SECRETARIA	0,00	Faturamento do mês	2.115.085,01
7,60	FARMACIA	26.315,68	RENUNCIA FISCAL	235.907,04
9,63	HIGIENIZAÇÃO	33.366,83	Cota Patronal	90.717,99
7,89	NUTRIÇÃO	27.333,29	pis/pasep	4.535,90
5,17	RECEPÇÃO	17.892,44	pis	13.748,05
18,11	CLINICA MEDICA	62.733,16	cofins	63.452,55
15,52	CLINICA CIRURGICA	53.752,86	isqn	63.452,55
4,46	ALA MASTELA	15.449,49	MED/MAT uso PACIENTE (D1546)	105.835,74
1,88	CME	6.521,94	ESTOQUE MAT/DED (C1090)	

EVOLUÇÃO GASTOS MEDICOS E SALÁRIOS



1.4 RESULTADO OPERACIONAL FLUXO DE CAIXA



1.5 Credito Tributário Restituído e/ou compensado (Receita Federal)

Solicitação de Impostos pago indevido ou a Maior – Processo PR23222.81814.041016.1.2.04-3078 R\$ 3.834,53
 Solicitação de Impostos pago indevido ou a Maior – Processo PR23286.79243.041016.1.2.04-7800 R\$ 3.907,77

1.6 Fluxo rotatividade de Estoque no mês:

Representa os valores de ativo em Estoque para realização de atendimento na prestação de serviços hospitalares.

VALORES DOS ESTOQUES	
ESTOQUE AVALIADO MÊS ANTERIOR	328.362,13
FARMACIA DISTRIBUIÇÃO CONSUMO DO MÊS (-) Material/Medicamento Medico/Hospitalar (AIH) Produtos Doados	105.835,74
COMPRAS DO MÊS (+)Produtos Doados	129.270,87
ESTOQUE MÊS ATUAL	<u>351.797,26</u>

RelatorioTasy EtqRel_R1

Obs: Importante o Estoque deve ter conferencia por empresa de contagem de estoque externa.

1.7 NOTAESCLARECIMENTO SOBRE RENUNCIA FISCAL CEBAS

Valor da Renuncia fiscal é de R\$ 132.633,03

Base legal .: § 7º do artigo 195 da Constituição Federal.- artigo 14, CTN.

Este valor é representado por contas de controle, dos quais não altera os resultados contábeis.

Corresponde a limitação do poder de tributar do Estado, e o dever de informação do beneficiário.

1.8 NOTA ESCLARECIMENTOS SOBRE OS GASTOS COM ALIMENTAÇÃO

HOTELARIA E ALIMENTAÇÃO

Demonstrativos com despesas de alimentação:

Compras no mês R\$ 17.771,92

DESCRIÇÃO	Quantidade
Almoços para funcionários e médicos	1.933
Lanches	799
Jantar	568
Pacientes Internados	5.145
Total	8.445

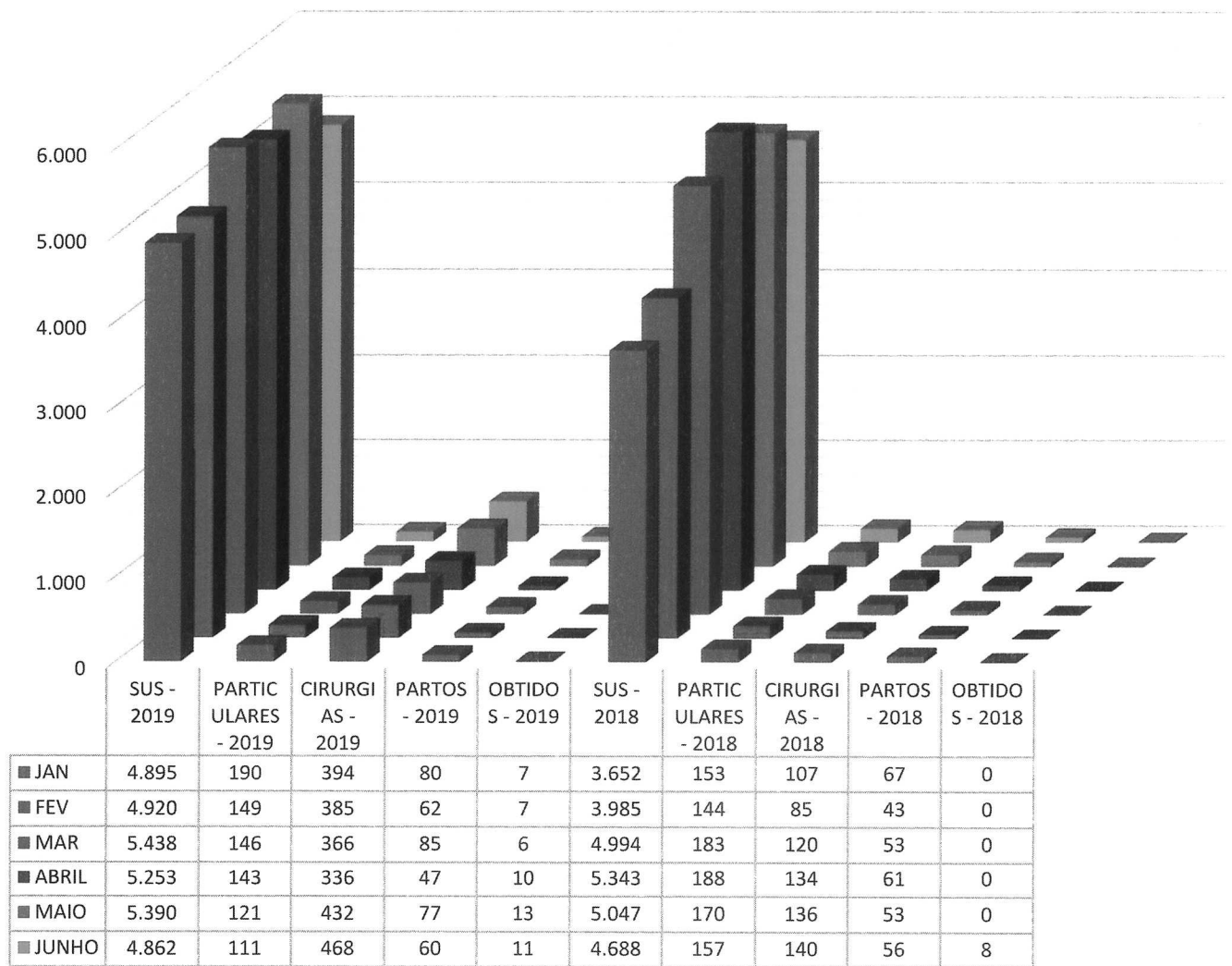
(*)Observação

(*) O custo para funcionário para funcionários é de R\$3,00 (almoço) e de R\$1,00 (lanche).

Receita com acompanhantes /estagio e terceirosR\$3.600,00

Descontos em folha de pagamento colaboradores R\$ 5.807,00

COMPARATIVO ATENDIMENTO NO PERIODO 2018/2019



TÍTULO DO EIXO

■ JAN ■ FEV ■ MAR ■ ABRIL ■ MAIO ■ JUNHO

1.9 INDICADORES

PRONTO ATENDIMENTO ACUMULADO EM 2019

Pronto Socorro															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	%
SUS	4100	4033	4506	4271	4247	3881							25038	4173	96,68%
Particular	24	19	6	12	7	5							73	12	0,28%
CLINIPAM	37	27	36	36	31	32							199	33	0,77%
Unimed	93	74	87	73	62	61							450	75	1,74%
Outros Convênios	36	29	17	22	21	13							138	23	0,53%
Total de pac	4290	4182	4652	4414	4368	3992	0	0	0	0	0	0	25898	4316	100,00%

Ambulatorio															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	
SUS + Convênios	553	667	678	749	871	763							4281	714	

CO - Pronto Atendimento															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	
SUS + Convênios	242	220	254	233	272	218							1439	240	

TOTAL PRONTO SOCORRO															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	
SUS + Convênios	5085	5069	5584	5396	5511	4973	0	0	0	0	0	0	31618	2635	

TOTAL POR MUNICÍPIOS															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	%
Gaspar	4767	4840	5320	5165	5214	4693	0	0	0	0	0	0	29999	2500	95%
Ilhota	190	125	142	113	139	124	0	0	0	0	0	0	833	69	3%
Blumenau	34	45	52	49	48	79	0	0	0	0	0	0	307	26	1%
Outros	94	59	70	69	110	77	0	0	0	0	0	0	479	40	2%
Total	5085	5069	5584	5396	5511	4973	0	0	0	0	0	0	31618	2635	100%

Nº de pacientes internados por posto (admissões)															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	%
Clínica Cirúrgica	117	117	97	118	163	200							812	135	34%
Clínica Médica	109	114	80	83	84	105							575	96	24%
Pediatria	7	9	23	26	23	17							105	18	4%
Materno Infantil	159	139	158	96	154	132							838	140	35%
Emergência Internação	2	6	8	13	8	14							51	9	2%
Total de pac. Internados	394	385	366	336	432	468	0	0	0	0	0	0	2381	397	100%

Municípios - Internados															
2019	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total	MÉDIA	%
Gaspar	327	336	305	291	364	397							2020	337	85%
Ilhota	25	15	22	9	9	16							96	16	4%
Blumenau	13	6	9	4	11	12							55	9	2%
Outros	29	28	30	32	48	43							210	35	9%
Total	394	385	366	336	432	468	0	0	0	0	0	0	2381	397	100%

INDICADORES
PRONTO ATENDIMENTO ACUMULADO EM 2018

<i>Pronto Socorro</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	3390	3539	4557	4821	4445	4234	4299	3871	3780	4193	3836	3618	
Particular	9	5	2	25	16	13	12	16	9	5	19	19	
CLINIPAM	29	45	57	52	42	37	30	34	24	18	27	26	
Unimed	100	60	94	87	77	80	61	65	66	84	62	86	
Outros Convenios	15	34	30	24	35	27	29	24	32	20	33	40	
Total de pac	3543	3683	4740	5009	4615	4391	4431	4010	3911	4320	3977	3789	50419

<i>Ambulatorio</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS + Convênios	112	149	243	327	382	271	687	833	621	740	643	491	5499

<i>CO - Pronto Atendimento</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS + Convênios	150	153	194	195	220	183	191	157	178	202	188	200	2211

TOTAL DE ATENDIMENTOS **58.128**

PACIENTES INTERNADOS

<i>Nº de pacientes internados por posto (admissões)</i>														
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	
Clínica Cirúrgica	91	65	104	120	117	133	149	140	146	169	110	106		
Clínica Médica	93	48	92	117	95	98	85	108	64	71	83	81		
Pediatria	0	0	0	0	22	13	20	9	11	16	9	10		
Materno Infantil	87	57	77	148	115	109	111	106	146	144	138	111		
Emergência Internação	14	91	30	0	0	0	3	0	8	8	12	3		
Total de pac. Internados	285	261	303	385	349	353	368	363	375	408	352	311	4.113	

<i>Municípios - Internados</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Gaspar	238	231	259	331	307	307	329	321	341	337	308	259	
Ilhota	12	12	14	13	10	15	10	15	13	23	13	11	
Blumenau	2	5	6	6	4	2	10	10	2	6	7	12	
Outros	33	13	24	35	28	29	19	17	19	42	24	29	
Total	285	261	303	385	349	353	368	363	375	408	352	311	4.113

CIRURGIAS REALIZADAS

<i>Cirurgias</i>													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	49	56	81	86	97	88	128	132	144	145	88	81	
Particular	52	21	36	41	27	41	36	36	31	53	41	45	
Unimed	5	3	3	4	4	5	2	4	5	6	5	5	
Outros Convenios	1	5	0	3	8	6	3	1	4	5	7	4	
Total de pac. Atendidos	107	85	120	134	136	140	169	173	184	209	141	135	1.733

PARTOS

Partos													
2018	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SUS	52	38	45	47	43	48	46	38	60	53	53	41	
Particular	12	2	5	11	7	6	7	5	4	14	9	11	
Unimed	2	1	2	1	2	1	1	0	1	0	1	0	
Outros Convenios	1	2	1	2	1	1	1	1	2	0	2	3	
Total de pac. Atendidos	67	43	53	61	53	56	55	44	67	67	65	55	686
Tipo de Parto													TOTAL
Normal	25	23	30	31	29	32	27	24	30	24	27	19	321
Cesariano	42	20	23	30	24	24	28	20	37	43	38	36	365

Consolidação dos indicadores

Indicador	2015	2016	2017	2018	2019	2019 Prev	% Aumento
Giro de leitos	3,08	3,01	3,33	3,39	3,60	3,60	6,21
Intervalo de substituição	70,53	69,14	60,31	60,67	27,58	56,66	-8,61
Leitos dia	36333,00	31120,00	31000,00	37006,00	21029,00	42036,00	13,59
Média dos leitos disponíveis	99,46	84,92	84,93	101,28	116,18	116,18	14,72
Média dos leitos disponíveis até data atual	1193,58	1057,65	1019,22	1215,31	697,11	1391,93	14,53
Número de óbitos	87,00	76,00	97,00	84,00	50,00	93,60	11,43
Resumo de saída (alta+óbito)	3751,00	3078,00	3395,00	4095,00	2508,00	4860,00	18,68
Taxa de ocupação - Centro Cirúrgico	11,78	0,00	25,13	21,77	18,68	18,68	-14,17
Taxa ocupação Setor Internação	39,37	43,63	44,46	43,60	44,83	44,83	2,82
Taxa de ocupação geral	39,37	43,63	44,46	43,60	44,83	44,83	2,82
Taxa de ocupação geral - dias úteis	40,38	44,52	45,49	44,42	45,74	45,74	2,97
Taxa de ocupação geral - Leitos dia	42,50	45,98	47,11	45,75	46,90	46,90	2,53
Taxa de ocupação geral sem interditados	40,36	44,51	45,07	45,56	45,84	45,84	0,62
Número de cirurgias realizadas	300,00	0,00	1329,00	1748,00	1070,00	1992,00	13,96
Número de atendimentos no pronto	15455,00	0,00	55760,00	58515,00	31616,00	63943,20	9,28
Número médio de internados por dia	486,00	487,00	470,00	540,00	324,00	652,80	20,89
Número de admissões	3747,00	3096,00	3392,00	4126,00	2520,00	4922,40	19,30
Número de pacientes mês (Informação Pac	14798,00	13928,00	14147,00	16340,00	9612,00	19245,60	17,78
Número de pacientes dia SUS	14103,00	13193,00	13482,00	15440,00	9065,00	18134,40	17,45
Número de admissões internados	3624,00	2902,00	3221,00	3960,00	2316,00	4490,40	13,39
Taxa ocupação SUS	95,24	94,72	95,29	94,46	94,33	94,33	-0,14
Taxa de ocupação Outros convênios	4,76	5,28	4,71	5,54	5,67	5,67	2,40
Taxa de Mortalidade Geral	2,37	2,41	2,83	2,06	1,99	1,99	-3,77
Taxa média de permanência	3,96	4,61	4,19	4,03	3,85	3,85	-4,32
Valor das compras (em milhares de R\$)					3549,90	7986,18	20,15
Valor dos títulos a pagar (em milhares de R\$)					437,06	437,06	-100,00
Valor do saldo de estoque (em milhares de R\$)					731,82	731,82	76,11

Taxa média de permanência

Ano	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Média
2010	8,28	2,64	2,81	3,00	3,06	2,40	2,06	2,45	2,69	2,65	2,45	2,51	3,08
2011	2,55	2,67	2,42	2,57	2,50	2,57	2,92	2,63	2,94	3,17	3,56	0,00	2,77
2012	3,25	3,33	6,00	3,63	3,14	3,77	3,28	3,16	3,33	2,45	0,00	0,00	3,53
2013	3,44	2,78	3,26	3,52	4,01	4,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,74	3,73
2014	4,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,65
2015	4,63	4,19	4,18	3,93	4,42	3,96	4,11	3,60	3,54	3,48	3,41	4,09	3,96
2016	5,21	5,46	4,66	4,55	4,35	4,52	3,97	4,59	4,39	5,15	4,88	3,53	4,61
2017	4,52	4,04	3,78	4,62	4,46	4,71	4,25	4,17	4,22	3,94	3,84	3,77	4,19
2018	4,52	4,24	3,71	3,87	4,55	4,27	3,72	3,79	3,63	3,75	3,99	3,90	4,03
2019	4,02	3,94	4,01	4,06	3,80	3,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,85