



**PREFEITURA DO
MUNICÍPIO DE TOLEDO**

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**RELATÓRIO DE AUDITORIA DOS VALORES
APRESENTADOS PELO INSTITUTO DE
DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTÊNCIA À
SAÚDE - IDEAS, RESPONSÁVEL PELA GESTÃO
DO HOSPITAL REGIONAL DE TOLEDO (HRT), DO
MÊS DE JANEIRO DE 2026**



MARÇO/2026

RELATÓRIO DE PROCEDIMENTOS PREVIAMENTE ACORDADOS

À
SECRETÁRIA DE SAÚDE DE TOLEDO/PR

Aplicamos os procedimentos previamente acordados com V.Sas., a seguir descritos, para serviços técnicos de auditoria na área contábil, para auditar os valores apresentados pelo Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde - IDEAS, responsável pela gestão do Hospital Regional de Toledo (HRT), localizado na Avenida da União, 751, Jardim Coopagro, CEP 85902-532, em atendimento ao Termo de Ajustamento de Conduta nº 01/2023 do MPPR, conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas no Edital do PREGÃO ELETRÔNICO Nº 040/2024 e seus anexos.

O nosso trabalho foi realizado de acordo com a NBC TSC 4400, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), aplicável a trabalhos de procedimentos previamente acordados, e ainda de acordo com as NICs (Normas Internacionais de Contabilidade), e com os requisitos do Termo de Referência.

Os procedimentos foram aplicados com o único intuito de auxiliar V.Sas. a avaliar a adequação destas informações.

Procedimentos previamente acordados:

Análise dos demonstrativos contábeis e fiscais do Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde - IDEAS, responsável pela gestão do Hospital Regional de Toledo (HRT), com o objetivo de verificar a correspondência entre receitas e despesas, juntamente com os documentos comprobatórios das despesas e quaisquer outros documentos solicitados pelo auditor.

Descrição dos trabalhos realizados:

Executamos os procedimentos e testes abaixo descritos:

- a) Análise da consistência do balancete do período com o Razão Analítico de conta dos grupos de despesa;
- b) Análise da consistência e validação de cada grupo de contas do Razão Analítico com as notas fiscais ou documentos comprobatórios e análise da adequabilidade destes documentos;
- c) Análise e conferência das notas relativas a compras de estoque para validar o saldo da conta Consumo de Materiais e Insumos em Geral do DRE;
- d) Elaboração do quadro demonstrativo desconsiderando as glosas realizadas no período.

Como decorrência da análise dos documentos fiscais levantamos as seguintes ocorrências que tem impacto no déficit apresentado em JANEIRO de 2026, no valor total de R\$ 61.635,38:

Nota Fiscal nº 2635115, data: 22/01/2026, fornecedor POSTO LAVAUTO, no valor de R\$ 56,00, referente a compra de 2 (dois) chips de celular, pagos com cartão de crédito.

Nota Fiscal nº 10327, data: 22/01/2026, fornecedor ESTOQUE TECIDOS TOLEDO, no valor de R\$ 128,00, referente a compra de tecidos, pagos com cartão de crédito.

Notas fiscais lançadas com data superior a três meses da prestação de contas, no valor total de R\$ 60.559,61:

DATA	NF	FORNECEDOR	DESCRIÇÃO	DATA ATESTO	VALOR BRUTO
21/08/2025	2510	Covek Serviços de Tecnologia Ltda	Suporte e Manutenção - Período 01 a 31/08/2025	22/08/2025	10.824,00
28/03/2025	657	J R Afição Eireli	Manutenção Material Cirúrgico - Período 01/03/2025 a 31/03/2025	31/03/2025	8.484,32
05/05/2025	6	K A Constantino	Microfilmagem, Digitalização - Período ref. abril/2025	06/05/2025	19.978,12
30/06/2025	11	K A Constantino	Microfilmagem, Digitalização - Período ref. junho/2025	03/07/2025	21.273,17
Total					60.559,61

Juros e Multas de Mora no montante de R\$ 489,17, são despesas/receitas financeiras que não fazem parte da operação.

Tarifa e taxas bancárias no montante de R\$ 402,60, são despesas/receitas financeiras que não fazem parte da operação.

CONCLUSÃO

O déficit apresentado pelo Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde - IDEAS, pela Gestão do Hospital Regional de Toledo (HRT) no mês de JANEIRO de 2026, foi de R\$ 655.343,17, demonstrado no ANEXO I, e desconsiderando a Receita de Natureza Indenizatória - TAC Prefeitura, no valor de R\$ 1.696.480,00 e, em decorrência de identificação de documentos fiscais e lançamentos contábeis considerados não hábeis ou suportados para serem reconhecidos em despesas do mês analisado, no valor total de R\$ 61.635,38, o déficit foi ajustado para R\$ 2.290.187,79, demonstrado no ANEXO II. Este relatório está relacionado exclusivamente com as contas e itens acima especificados e não se estende como auditoria de demonstrações contábeis do IDEAS.



Campinas/SP, 31 de março de 2026.



CRC2SP023856/O-1

ROBERTO ARAÚJO DE SOUZA
CRC1SP242826/O-3

**ANEXO I - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT DE
JANEIRO/2026 - DRE**

ANEXO II – DEMONSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO

INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS

CNPJ: 24.006.302/0026-93 (Unidade: HRT - Hospital Regional de Toledo/PR)

01/01/2026 a 31/01/2026



DESCRIÇÃO	VALORES (R\$)
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.238.132,17
FATURAMENTO SUS	541.609,35
HRT TOLEDO - SUS - Altas Complexidades	1.328,41
HRT TOLEDO - SUS - Ambulatório	35.216,38
HRT TOLEDO - SUS - Outros (Ciscopar)	0,00
HRT TOLEDO - SUS - Unidade de Internação	278.784,56
HRT TOLEDO - SUS - UTI	226.280,00
HRT TOLEDO - Emendas Parlamentares	0,00
HRT TOLEDO - OUTROS	0,00
RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	1.696.522,82
Rendimentos s/ Aplicações Financeiras	0,00
Descontos Obtidos	42,82
Receita de Natureza Indenizatória - TAC Prefeitura	1.696.480,00
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	(2.741.874,21)
MÃO-DE-OBRA DIRETA APLICADA NOS SERVIÇOS	(747.050,31)
13º Salário 1/12 Avos	(40.988,91)
Alimentação do Trabalhador	(100.352,48)
Transporte de Empregado	0,00
Férias 1/12 Avos	(64.149,35)
FGTS	(51.906,19)
FGTS 1/12 Avos	(3.160,54)
Salários e Ordenados	(486.670,65)
(-) Outros Descontos em Folha	177,81
CUSTOS DIRETOS APLICADOS NOS SERVIÇOS	(1.597.049,29)
Coleta de Resíduos	(9.650,33)
Dedetização, Desratização e Limpeza de Caixa d'Água	(1.500,00)
Esterilização	(2.278,54)
Exames de Imagem	(400,00)
Licença de Uso de Software	(33.104,84)
Laboratório	(81.142,80)
Lavanderia	(196.004,84)
Limpeza e Conservação	(278.436,70)
Locação de Gases Medicinais	(2.546,01)
Manutenção de Refrigeração e Ar Condicionado	(46.750,00)
Manutenção de Elevadores	(600,00)
Manutenção Engenharia Clínica	(89.250,00)
Manutenção Predial	(45.000,00)
Segurança do Trabalho	(782,55)
Serviços Médicos PJ	(673.712,68)
Serviços Multiprofissional PJ	(118.800,00)
Tecnologia da Informação - TI	(17.090,00)
CONSUMO DE INSUMOS ESTOCADOS	(397.774,61)
Consumo de Materiais e Insumos em Geral	(397.774,61)
(=) RESULTADO BRUTO OPERACIONAL BRUTO DO PERÍODO	(503.742,04)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(151.601,13)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(150.752,36)
UTILIDADES E SERVIÇOS	(57.134,72)
Água e Esgoto	0,00
Energia Elétrica	(54.094,72)
Correios	(90,00)
Telecomunicações	(2.950,00)
DESPESAS GERAIS	(93.617,64)
Honorários Contábeis	(1.558,50)
Jardinagem	(3.450,00)
Mensalidades e Anuidades	(43,00)
Material de Expendiente	(300,00)
Estacionamento, Taxi e Condução	(240,00)
Manutenção e Reparos	(3.089,10)
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	(1.247,87)
Serviços de Terceiros - PJ (Despesa)	(83.689,17)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00
CONTRIBUIÇÕES, IMPOSTOS E TAXAS	0,00
Impostos e Taxas Diversas	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(848,77)
DESPESAS GERAIS	(848,77)
Despesas e Tarifas Bancárias	(359,60)
Juros e Multa de Mora	(489,17)
(=) RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL DO PERÍODO	(655.343,17)

Documento assinado digitalmente

Toledo/PR, 01 de Janeiro de 2026.



FRANÇOISY CHRISTINA WEICKERT
Data: 24/03/2026 08:36:54-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Assinado de forma digital
por PATRICIA
SCHLICKMANN
MEURER:03332941909
Dados: 2026.02.12
13:12:58 -03'00'

Françoisy Christina Weickert
Gerent. Inter de Contabil e Prest. de Contas
CPF: 068.774.859-39

Patrícia Schlickmann Meurer
Contadora - CRC/SC 033665/O-0
CPF: 033.329.419-09

Acompanhamento Mensal - APURACAO DO RESULTADO - 2023/2024																		
Descrição	out/23	nov/23	dez/23	Acumulado 2023	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	Acumulado 2024	
RESULTADO APRESENTADO - IDEIAS	-RS 118.798,73	-RS 382.400,15	-RS 1.586.445,02	-RS 2.087.643,90	-RS 1.552.671,78	-RS 1.009.152,51	-RS 2.646.124,21	-RS 1.636.758,10	-RS 2.517.720,05	-RS 2.879.565,21	-RS 3.294.008,77	-RS 2.705.273,14	-RS 2.752.622,40	-RS 2.512.827,83	-RS 3.609.758,37	-RS 2.293.581,32	-RS 29.410.063,69	
RESULTADO APURADO PELA COMISSAO	-RS 92.933,39	-RS 368.387,81	-RS 1.275.531,70	-RS 1.736.852,90	-RS 1.541.878,61	-RS 975.317,61	-RS 2.634.291,08	-RS 1.621.941,90	-RS 2.395.900,75	-RS 2.842.619,27	-RS 3.277.401,76	-RS 2.684.420,43	-RS 2.504.207,62	-RS 2.511.350,41	-RS 3.608.079,85	-RS 2.289.035,14	-RS 28.886.444,43	
Glosas realizadas	-RS 25.865,34	-RS 14.012,34	-RS 310.913,32	-RS 350.791,00	-RS 10.793,17	-RS 33.834,90	-RS 11.833,13	-RS 14.816,20	-RS 121.819,30	-RS 36.945,94	-RS 33.834,90	-RS 30.852,71	-RS 248.414,78	-RS 1.477,42	-RS 1.678,52	-RS 4.546,18	-RS 573.619,26	

OBS: A composicao dos valores relativos as GLOSAS REALIZADAS est demonstrada em item especifico do parecer de setembro de 2024.

OBS: Planilha elaborada pela COMISSAO ate maio de 2024 e continuada pela empresa STAFF AUDITORIA & ASSESSORIA a partir de junho de 2024.

OBS: o motivo de ter havido uma reducao de custos em dezembro de 2025, foi que nesse periodo ocorreu uma reducao significativa das cirurgias, que tem um custo que se desdobra em materiais e internamentos

Acompanhamento Mensal - PAGAMENTOS																		
Descrição	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24			
Valores Indenizados	-RS 92.933,39	-RS 368.387,81	-RS 1.275.531,70	-RS 1.541.878,61	-RS 975.317,61	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00	-RS 1.619.200,00			
Acumulado	-RS 92.933,39	-RS 461.321,20	-RS 1.736.852,90	-RS 3.278.731,51	-RS 4.254.049,12	-RS 5.873.249,12	-RS 7.492.449,12	-RS 9.111.649,12	-RS 10.730.849,12	-RS 12.350.049,12	-RS 13.969.249,12	-RS 15.588.449,12	-RS 17.207.649,12	-RS 18.826.849,12	-RS 20.446.049,12			
Indenizações Realizadas	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -	-RS -			
SALDO	-RS 92.933,39	-RS 461.321,20	-RS 1.736.852,90	-RS 3.278.731,51	-RS 4.254.049,12	-RS 4.136.396,22	-RS 3.238.400,00	-RS 4.857.600,00	-RS 6.476.800,00	-RS 8.096.000,00	-RS 9.715.200,00	-RS 11.334.400,00	-RS 12.953.600,00	-RS 14.592.800,00	-RS 16.232.000,00			

OBS: Em março foram indenizados os valores relativos aos resultados de outubro a dezembro/23.

Em abril foram indenizados os valores relativos aos resultados de janeiro e fevereiro.

Em maio foi indenizado o valor relativo ao resultado de março/24.

Em junho foi indenizado o valor relativo ao resultado de abril/24.

Acompanhamento Mensal - RECEITAS PREVISTAS																		
Descrição	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24			
RECEITAS PREVISTAS	RS -	RS 32.275,00	RS 288.249,00	RS 331.442,46	RS 339.696,32	RS 439.283,28	RS 485.579,19	RS 630.692,48	RS 491.376,98	RS 502.819,75	RS 743.665,16	RS 712.278,48	RS 910.789,51	RS 669.497,84	RS 1.199.865,73			
Receitas Prevs.Contabilizadas	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -			
RECEITAS EFETIVADAS	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -	RS -			
VALOR RECEITA MENSAL	RS -	RS 32.275,00	RS 288.249,00	RS 331.442,46	RS 339.696,32	RS 439.283,28	RS 485.579,19	RS 630.692,48	RS 491.376,98	RS 502.819,75	RS 743.665,16	RS 712.278,48	RS 910.789,51	RS 669.497,84	RS 1.199.865,73			
TOTAL ACUMULADO	RS -	RS 32.275,00	RS 320.524,00	RS 651.966,46	RS 991.662,78	RS 1.430.946,06	RS 1.916.525,25	RS 2.547.217,73	RS 3.038.594,71	RS 3.541.414,46	RS 4.285.079,62	RS 4.997.358,10	RS 5.908.147,61	RS 6.577.645,45	RS 7.777.511,18			
VALOR RECEBIDO	RS -	RS -	RS -	RS -	RS 7.033,90	RS 352.486,16	RS 312.425,30	RS 468.088,33	RS 332.937,17	RS 550.345,42	RS 484.871,04	RS 482.827,87	RS 777.136,34	RS 644.821,39	RS 2.444.914,77			
SALDO ACUMULADO	RS -	RS -	RS -	RS -	RS 984.628,88	RS 1.071.426,00	RS 1.244.579,89	RS 1.414.217,94	RS 1.925.143,91	RS 2.190.043,54	RS 2.916.925,99	RS 3.479.313,77	RS 4.163.312,36	RS 4.673.259,85	RS 3.911.038,98			

OBS: todas as receitas previstas de nov/23 a jan/24 foram limçadas como previsão na competência de fev/24, diminuindo assim o resultado do mês. Totalizou RS 991.662,78.

Desta forma, serão realizados ajustes (a maior ou menor) a depender dos valores pagos pelo Estado.

Em Maio/24 teve indenização de seguro de RS 4.848,21 que foi considerada como receita operacional diversa.

Em outubro/24 houve recebimento no valor de RS 152.201,88 referente a Emenda Parlamentar PT/GMMS 3626/2024.

Em setembro de 2025 houve ajuste de faturamento SUS no valor de RS 1.053.357,04 de competências anteriores

Acompanhamento Mensal - APURAÇÃO DO RESULTADO - 2025													
Descrição	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	Acumulado 2025
RESULTADO APRESENTADO - IDEIAS	-R\$ 2.364.069,72	-R\$ 2.988.742,19	-R\$ 3.078.858,56	-R\$ 3.030.821,62	-R\$ 2.332.971,44	-R\$ 3.447.207,66	-R\$ 2.646.262,82	-R\$ 2.346.815,04	-R\$ 1.843.511,51	-R\$ 2.573.691,53	-R\$ 2.240.700,25	R\$ 6.419.842,76	-R\$ 22.473.809,58
Estorno de Receita de Natureza Indenizatória - TAC Prefeitura												R\$ 1.696.480,00	R\$ 1.696.480,00
RESULTADO APURADO PELA COMISSÃO	-R\$ 2.008.613,08	-R\$ 2.974.692,43	-R\$ 2.930.342,75	-R\$ 2.957.382,35	-R\$ 2.326.132,14	-R\$ 3.444.447,62	-R\$ 2.608.421,91	-R\$ 2.236.767,25	-R\$ 1.840.187,29	-R\$ 2.571.498,23	-R\$ 2.225.498,19	R\$ 4.813.138,53	-R\$ 23.310.844,71
Glosas realizadas	-R\$ 355.456,64	-R\$ 14.049,76	-R\$ 148.515,81	-R\$ 73.439,27	-R\$ 6.839,30	-R\$ 2.760,04	-R\$ 37.840,91	-R\$ 110.047,79	-R\$ 3.324,22	-R\$ 2.193,30	-R\$ 15.202,06	-R\$ 89.775,77	-R\$ 859.444,87

OBS: A composição dos valores relativos às GLOSAS REALIZADAS está demonstrada em item específico do parecer de setembro de 2024.

OBS: Planilha elaborada pela COMISSÃO até maio de 2024 e continuada pela empresa STAFF AUDITORIA & ASSESSORIA a partir de junho de 2024.

OBS: o motivo de ter havido uma redução de custos em dezembro de 2025, foi que nesse período ocorreu uma redução significativa das cirurgias, que tem um custo que se desdobra em materiais e internamentos

OBS: A partir de dezembro/2025 a Receita de Natureza Indenizatória foi estornada da Demonstração de Resultado para refletir o déficit operacional do HRT antes do repasse, tendo em vista nova apresentação do DRE

Acompanhamento Mensal - PAGAMENTOS													
Descrição	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	Total
Valores Indenizados	-R\$ 1.619.200,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	R\$ -	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	-R\$ 1.696.480,00	R\$ -
Acumulado	-R\$ 23.679.185,16	-R\$ 25.375.665,16	-R\$ 27.072.145,16	-R\$ 28.768.625,16	-R\$ 30.465.105,16	-R\$ 32.161.585,16	-R\$ 32.161.585,16	-R\$ 33.858.065,16	-R\$ 35.554.545,16	-R\$ 37.251.025,16	-R\$ 38.947.505,16	-R\$ 40.643.985,16	R\$ -
Indenizações Realizadas													R\$ -
SALDO	-R\$ 19.425.136,04	-R\$ 21.121.616,04	-R\$ 22.818.096,04	-R\$ 24.514.576,04	-R\$ 26.211.056,04	-R\$ 27.907.536,04	-R\$ 27.907.536,04	-R\$ 29.604.016,04	-R\$ 31.300.496,04	-R\$ 32.996.976,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 36.389.936,04	R\$ -

OBS: Em março foram indenizados os valores relativos aos resultados de outubro a dezembro/23.

Em abril foram indenizados os valores relativos aos resultados de janeiro e fevereiro.

Em maio foi indenizado o valor relativo ao resultado de março/24.

Em junho foi indenizado o valor relativo ao resultado de abril/24.

Acompanhamento Mensal - RECEITAS PREVISTAS													
Descrição	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	Total
RECEITAS PREVISTAS	R\$ 2.367.098,52	R\$ 691.800,16	R\$ 456.386,27	R\$ 565.652,31	R\$ 662.075,49	R\$ 972.979,15	R\$ 1.009.422,28	R\$ 786.389,99	R\$ 1.726.360,55	R\$ 2.520.304,12	R\$ 808.110,45	R\$ 566.294,86	R\$ -
Receitas Prevs.Contabilizadas	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
RECEITAS EFETIVADAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
VALOR RECEITA MENSAL	R\$ 2.367.098,52	R\$ 691.800,16	R\$ 456.386,27	R\$ 565.652,31	R\$ 662.075,49	R\$ 972.979,15	R\$ 1.009.422,28	R\$ 786.389,99	R\$ 1.726.360,55	R\$ 2.520.304,12	R\$ 808.110,45	R\$ 566.294,86	R\$ -
TOTAL ACUMULADO	R\$ 10.144.609,70	R\$ 10.836.409,86	R\$ 11.292.796,13	R\$ 11.858.448,44	R\$ 12.520.523,93	R\$ 13.493.503,08	R\$ 14.502.925,36	R\$ 15.289.315,35	R\$ 17.015.675,90	R\$ 19.535.980,02	R\$ 20.344.090,47	R\$ 20.910.385,33	R\$ -
VALOR RECEBIDO	R\$ 8.823,36	R\$ 419.112,85	R\$ 997.177,03	R\$ 832.449,77	R\$ 572.118,16	R\$ 877.296,81	R\$ 1.324.114,86	R\$ 1.083.998,86	R\$ 1.272.284,25	R\$ 2.000.000,00	R\$ 751.986,07	R\$ 1.452.936,21	R\$ -
SALDO ACUMULADO	R\$ 3.278.298,95	R\$ 3.550.986,26	R\$ 3.010.195,50	R\$ 2.743.398,04	R\$ 2.833.355,37	R\$ 2.929.037,71	R\$ 2.614.345,13	R\$ 2.316.736,26	R\$ 2.770.812,56	R\$ 3.291.116,68	R\$ 3.347.241,06	R\$ 2.460.599,71	R\$ -

OBS: todas as receitas previstas de nov/23 a jan/24 foram lançadas como previsão na competência de fev/24, diminuindo assim o resultado do mês. Totalizou R\$ 991.662,78.

Desta forma, serão realizados ajustes (a maior ou menor) a depender dos valores pagos pelo Estado.

Em Maio/24 teve indenização de seguro de R\$ 4.848,21 que foi considerada como receita operacional diversa.

Em outubro/24 houve recebimento no valor de R\$ 152.201,88 referente a Emenda Parlamentar PT GMMS 3626/2024.

Em setembro de 2025 houve ajuste de faturamento SUS no valor de R\$ 1.053.357,04 de competências anteriores

Em outubro/25 houve recebimento no valor de R\$ 2.000.000,00 referente a Emenda Parlamentar 2024.

Acompanhamento Mensal - APURAÇÃO DO RESULTADO - 2026													
Descrição	jan/26	fev/26	mar/26	abr/26	mai/26	jun/26	jul/26	ago/26	set/26	out/26	nov/26	dez/26	Acumulado 2025
RESULTADO APRESENTADO - IDEIAS	-R\$ 655.343,17												-R\$ 655.343,17
Estorno de Receita de Natureza Indenizatória - TAC Prefeitura	-R\$ 1.696.480,00												
RESULTADO APURADO PELA COMISSÃO	-R\$ 2.290.187,79	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-R\$ 2.290.187,79
Glosas realizadas	-R\$ 61.635,38												-R\$ 61.635,38

OBS: A composição dos valores relativos às GLOSAS REALIZADAS está demonstrada em item específico do parecer de setembro de 2024.

OBS: Planilha elaborada pela COMISSÃO até maio de 2024 e continuada pela empresa STAFF AUDITORIA & ASSESSORIA a partir de junho de 2024.

OBS: o motivo de ter havido uma redução de custos em dezembro de 2025, foi que nesse período ocorreu uma redução significativa das cirurgias, que tem um custo que se desdobra em materiais e internamentos

OBS: A partir de dezembro/2025 a Receita de Natureza Indenizatória foi estornada da Demonstração de Resultado para refletir o déficit operacional do HRT antes do repasse, tendo em vista nova apresentação do DRE

Acompanhamento Mensal - PAGAMENTOS													
Descrição	jan/26	fev/26	mar/26	abr/26	mai/26	jun/26	jul/26	ago/26	set/26	out/26	nov/26	dez/26	Total
Valores Indenizados													R\$ -
Acumulado	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16	-R\$ 40.643.985,16
Indenizações Realizadas													R\$ -
SALDO	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04	-R\$ 34.693.456,04

OBS: Em março foram indenizados os valores relativos aos resultados de outubro a dezembro/23.

Em abril foram indenizados os valores relativos aos resultados de janeiro e fevereiro.

Em maio foi indenizado o valor relativo ao resultado de março/24.

Em junho foi indenizado o valor relativo ao resultado de abril/24.

Acompanhamento Mensal - RECEITAS PREVISTAS													
Descrição	jan/26	fev/26	mar/26	abr/26	mai/26	jun/26	jul/26	ago/26	set/26	out/26	nov/26	dez/26	Total
RECEITAS PREVISTAS	R\$ 541.609,35												R\$ -
Receitas Prevs.Contabilizadas	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
RECEITAS EFETIVADAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
VALOR RECEITA MENSAL	R\$ 541.609,35	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL ACUMULADO	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68	R\$ 21.451.994,68
VALOR RECEBIDO	R\$ 906.476,75												R\$ -
SALDO ACUMULADO	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31	R\$ 2.095.732,31

OBS: todas as receitas previstas de nov/23 a jan/24 foram lançadas como previsão na competência de fev/24, diminuindo assim o resultado do mês. Totalizou R\$ 991.662,78.

Desta forma, serão realizados ajustes (a maior ou menor) a depender dos valores pagos pelo Estado.

Em Maio/24 teve indenização de seguro de R\$ 4.848,21 que foi considerada como receita operacional diversa.

Em outubro/24 houve recebimento no valor de R\$ 152.201,88 referente a Emenda Parlamentar PT GMS 3626/2024.

Em setembro de 2025 houve ajuste de faturamento SUS no valor de R\$ 1.053.357,04 de competências anteriores

Em outubro/25 houve recebimento no valor de R\$ 2.000.000,00 referente a Emenda Parlamentar 2024.