

À

**Fundação de Apoio ao Hospital das Clínicas da UFG FUNDAHC.**

**1º Avenida, n.º 545, – Setor Leste Universitário.**

At.: Diretoria

Goiânia - GO

Prezados Senhores,

Vimos pelo presente encaminhar o Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis Individuais de Uso Geral referente ao Centro de Custo do Hospital Estadual de Jataí – HEJ, conforme entendimentos contidos na Resolução CFC NBCTA700, que aprova a emissão do Relatório do Auditor Independente sobre Demonstrações Financeiras Individuais, com atendimento dos aspectos contidos nas legislações inerentes às operações de entidades reguladas pelo Terceiro Setor, correspondente ao exercício encerrado em 31/12/2023.

Sendo só o que se apresentava para o momento, subscrevemo-nos,

Atenciosamente,

**DCA AUDITORES INDEPENDENTES S/S  
CRC-GO Nº. 000757/O-6 – CVM Nº 6971**

**THIAGO SILVA MARINHO  
Contador, CRC/GO: 014432/O-5  
Auditor, CNAI: 2812  
Sócio**

## SUMÁRIO

- 01. RELATÓRIOS DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**
- 02. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:**
  - 02.1.1. Balanço Patrimonial.**
  - 02.1.2. Demonstração do Resultado do Exercício.**
  - 02.1.3. Demonstração do Fluxo de Caixa.**
  - 02.1.4. Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras**

## I – RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

**Aos**

**Diretores e Conselheiros da  
Fundação de Apoio ao Hospital das Clínicas da UFG FUNDAHC.**

**Opinião**

Examinamos as Demonstrações Financeiras do **Hospital Estadual de Jataí – HEJ**, que compreendem o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultado do Exercício, as NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES, os documentos físicos, bem como o balancete contábil referente ao Centro de Custo específico do **Hospital Estadual de Jataí – HEJ**, em 31 de dezembro de 2023, bem como foi verificado a evolução do passivo trabalhista e/ou previdenciária e seu impacto nas contas da entidade para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas, para o exercício findo acima mencionado.

Em nossa opinião, as Demonstrações Financeiras do **Hospital Estadual de Jataí – HEJ** do período em referência apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade em 31 de dezembro de 2023, e foram registradas, em todos os aspectos relevantes de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades do Terceiro Setor.

**Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas

profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Principais Assuntos de Auditoria - PAA**

Principais Assuntos de Auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das Demonstrações Contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas Demonstrações Contábeis, e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A Administração da entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração. Nossa opinião sobre as Demonstrações Contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das Demonstrações Contábeis, nossa responsabilidade é de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as Demonstrações Contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há uma distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

As demonstrações contábeis do **Hospital Estadual de Jataí – HEJ** as correspondentes ao exercício findo em 31/12/2022, apresentadas para fins comparativos, foram auditadas por

nós, tendo sido emitido Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis, sem ressalvas e sem ênfase, datado de 21/03/2023.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a Lei 6.404/1976, atualizada pelas Leis 11.638 e 11.941, bem como pelas normas aplicáveis às entidades do terceiro setor, especialmente aquelas inerentes aos atos do Ministério Público do Estado de Goiás sobre Fundações, mencionadas no parágrafo de opinião e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as

eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das Demonstrações Contábeis, inclusive as divulgações e se as Demonstrações Contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se

concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Sempre que requerido, comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, via relatório circunstanciado das ocorrências nos trabalhos do período, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Aparecida de Goiânia-GO, 13 de março de 2024.

**DCA AUDITORES INDEPENDENTES S/S  
CRC-GO Nº. 000757/O-6 – CVM Nº 6971**

— — — — —

— — — — —

**THIAGO SILVA MARINHO**

**Contador, CRC/GO: 014432/O-5  
Auditor, CNAI: 2812  
Sócio**



## CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - GO

### CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL

O CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - GO CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação REGULAR neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.



#### CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE GO

Certidão n.º: GO/2024/00000861  
Nome: THIAGO SILVA MARINHO CPF: 934.187.791-15  
CRC/UF n.º GO-014432/O Categoria: CONTADOR  
Validade: 27/05/2024  
Finalidade: RELATÓRIO DE AUDITORIA

Confirme a existência deste documento na página [www.crcgo.org.br](http://www.crcgo.org.br), mediante número de controle a seguir:

CPF : 934.187.791-15 Controle : 5665.6920.7547.7861

## Balanços patrimoniais Centro de Custos 1.019.01 a 1.019.10 HEJ

em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em Reais)

Ativo	2023	2022	Passivo	2023	2022
<b>Circulante</b>	<b>13.767.726,54</b>	<b>14.068.159,13</b>	<b>Circulante</b>	<b>13.767.726,54</b>	<b>14.068.159,13</b>
<b>Disponibilidade</b>	<b>8.485.850,51</b>	<b>9.474.191,63</b>	<b>Fornecedores</b>	<b>4.742.431,24</b>	<b>2.268.683,59</b>
Bancos c/movimento - S/Restrição	0,00	0,00	Fornecedores - C/Restrição	4.742.431,24	2.268.683,59
Bancos c/movimento - C/Restrição	505.685,93	63.185,49	Fornecedores - S/Restrição	0,00	0,00
Aplicações Financeiras - S/Restrição	0,00	0,00	<b>Obrig. Sociais, Trab. E</b>	<b>7.339.823,74</b>	<b>5.036.539,89</b>
Aplicações Financeiras - C/Restrição	7.980.164,58	9.411.006,14	Obrigações sociais C/Restrição	1.624.765,93	776.626,10
<b>Realizável Curto Prazo</b>	<b>5.281.876,03</b>	<b>4.593.967,50</b>	Obrigações Sociais S/Restrição	0,00	0,00
Adiant Salarial - C/Restrição	967.156,98	0,00	Obrig. Trabalhistas C/Restrição	4.868.275,47	3.747.950,72
Adiant Salarial - S/Restrição	0,00	0,00	Obrig. Trabalhistas S/Restrição	0,00	0,00
Adiant. p/Peq Despesas C/Restrição	0,00	0,00	Obrigações Fiscais C/Restrição	846.782,34	511.963,07
Outros Créditos C/ Restrição	0,00	0,00	Obrigações Fiscais S/Restrição	0,00	0,00
Adiant. A Fornecedores C/Restrição	8.295,69	2.295,14	Contingências - C/Restrição	0,00	0,00
Adiant. A Fornecedores - S/Restrição	0,00	0,00	<b>Titulos a Pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos a Recuperar - C/Restrição	101,45	101,45	Obrig. a Pagar S/Restrição	-	0,00
Estoque - C/Restrição	4.306.321,91	4.591.570,91	Serv. Terceiros PF C/ Restr	-	0,00
Estoque - S/Restrição	0,00	0,00	<b>Recursos de convênios</b>	<b>1.685.471,56</b>	<b>6.762.935,65</b>
			Rec. Convênios C/Restrição	1.685.471,56	6.762.935,65
			Restituição a Pesquisa S/rest	0,00	0,00
			Redutora Convênios C/Rest	0,00	0,00
				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Patrimônio social</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	Patrimônio social	0,00	0,00
Software c/ restrição	0,00	0,00	Fundo Reserva Técnica	0,00	0,00
<b>Imobilizado de uso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	Superavit/Deficit do exercício	0,00	0,00
Bens móveis e imóveis c/ restrição	0,00	0,00			
(-)Depreciações acumul c/ restrição	0,00	0,00			
	<b>13.767.726,54</b>	<b>14.068.159,13</b>		<b>13.767.726,54</b>	<b>14.068.159,13</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Contador  
 CRC 014036

Diretora Executiva  
 CPF 792.546.831-91

## Balanço Patrimonial HEJ - 2023.pdf

Documento número #a84400f9-a765-45be-b5b7-93a3c1f90cc1

Hash do documento original (SHA256): e5c0f39e3dffe0677ac4bca050da459d4f9c73d39c22396ba4a5a6f72099a177

## Assinaturas

### Lucilene Maria de Sousa

CPF: 792.546.831-91

Assinou em 11 mar 2024 às 11:50:12

### Kelson Rodrigues Nogueira

CPF: 664.752.101-10

Assinou em 11 mar 2024 às 10:22:11

## Log

11 mar 2024, 10:19:47	Operador com email admfundahc@fundahc.com.br na Conta 1b07fb59-b998-4de2-a42a-62bb4e7bbf1e criou este documento número a84400f9-a765-45be-b5b7-93a3c1f90cc1. Data limite para assinatura do documento: 10 de abril de 2024 (10:17). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
11 mar 2024, 10:19:47	Operador com email admfundahc@fundahc.com.br na Conta 1b07fb59-b998-4de2-a42a-62bb4e7bbf1e adicionou à Lista de Assinatura: diretoria@fundahc.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Lucilene Maria de Sousa e CPF 792.546.831-91.
11 mar 2024, 10:19:47	Operador com email admfundahc@fundahc.com.br na Conta 1b07fb59-b998-4de2-a42a-62bb4e7bbf1e adicionou à Lista de Assinatura: kelson@fundahc.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Kelson Rodrigues Nogueira e CPF 664.752.101-10.
11 mar 2024, 10:22:11	Kelson Rodrigues Nogueira assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail kelson@fundahc.com.br. CPF informado: 664.752.101-10. IP: 200.137.247.75. Componente de assinatura versão 1.777.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .
11 mar 2024, 11:50:13	Lucilene Maria de Sousa assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail diretoria@fundahc.com.br. CPF informado: 792.546.831-91. IP: 200.137.247.75. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -16.6830628 e longitude -49.2537428. URL para abrir a localização no mapa: <a href="https://app.clicksign.com/location">https://app.clicksign.com/location</a> . Componente de assinatura versão 1.777.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .
11 mar 2024, 11:50:13	Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número a84400f9-a765-45be-b5b7-93a3c1f90cc1.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº a84400f9-a765-45be-b5b7-93a3c1f90cc1, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).

Demonstrações do Déficit e Superávit do Exerc - Centro de Custo 1.019.01 A 1.019.10  
em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	2023	2022
<b>Receitas operacionais ou de gestão</b>	<b>112.687.254,02</b>	<b>84.908.734,19</b>
<b>Sem Restrição</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Taxa de contribuição a pesquisa	0,00	0,00
Receitas/Doações eventuais	0,00	0,00
Receitas financeiras	0,00	0,00
Reversão de provisões	0,00	0,00
<b>Com Restrição</b>	<b>112.687.254,02</b>	<b>84.908.734,19</b>
Recursos de convênios	112.687.254,02	84.908.734,19
<b>Despesas operacionais ou da gestão orçamentária</b>	<b>112.687.254,02</b>	<b>84.908.734,19</b>
<b>Sem Restrição</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e encargos sociais	0,00	0,00
Material de consumo	0,00	0,00
Despesas gerais	0,00	0,00
Serviços de terceiros pessoa física	0,00	0,00
Provisão para perdas	0,00	0,00
Despesas financeiras	0,00	0,00
<b>Com Restrição</b>	<b>112.687.254,02</b>	<b>84.908.734,19</b>
Despesas de convênios	112.687.254,02	84.908.734,19
<b>Déficit/Superávit operacional da gestão</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Receitas não Operacionais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Incorporação de Bens - S/Restrição	0,00	0,00
<b>Despesas não Operacionais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Baixas do Imobilizado - S/Restrição	0,00	0,00
<b>Superávit/Déficit / do exercício</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

KELSON RODRIGUES | Assinado de forma digital por  
NOGUEIRA:66475210 | KELSON RODRIGUES  
110 | NOGUEIRA:66475210110  
Dados: 2024.03.04 14:39:49 -03'00'

Contador  
CRC 014036

LUCILENE MARIA | Assinado de forma digital  
DE | por LUCILENE MARIA DE  
SOUSA:79254683 | SOUSA:79254683191  
191 | Dados: 2024.03.04  
16:12:38 -03'00'

Diretora Executiva  
792.546.831-91

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Exercício findo em 31 dezembro 2023 e 2022

	2023	2022	
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
Recebimento de Clientes e outros	-687.908,53	81.638.648,30	
(-)Pagamentos a Fornecedores	-2.473.747,65	53.152.210,87	
(-)Pagamentos a Funcionários	-1.120.324,75	22.434.031,23	
(-)Encargos Sociais	-1.182.959,10	8.241.624,92	
(-)Pagamentos a Credores Diversos	5.077.464,09	11.963,50	
<b>( = ) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades Operacionais</b>	<b>-988.341,12</b>		<b>-2.201.182,22</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>			
( - )Aquisição do Imobilizado	0,00	-1.932.554,00	
( + )Baixa do Imobilizado	0,00	0,00	
<b>( = )Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>0,00</b>		<b>-1.932.554,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>			
( + )Aumento do Patrimônio Social	0,00	0,00	
<b>( = )Caixa Líquido das Atividades de Financiamento</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>( = )Total dos Fluxos de Caixa</b>	<b>-988.341,12</b>		<b>-4.133.736,22</b>
<b>Aumento de Caixa e Equivalentes de Caixa:</b>			
Disponibilidade no início do exercício	9.474.191,63	13.607.927,85	
Disponibilidade no final do exercício	8.485.850,51	9.474.191,63	
<b>Aumento Líquido nas Disponibilidades</b>	<b>-988.341,12</b>		<b>-4.133.736,22</b>

Goiânia, 31 de dezembro 2023.

KELSON RODRIGUES  
NOGUEIRA:664752101  
10  
Assinado de forma digital por  
KELSON RODRIGUES  
NOGUEIRA:66475210110  
Dados: 2024.03.04 14:38:54 -03'00'

Contador CRC-GO 014036/0-2

LUCILENE MARIA  
DE  
SOUSA:79254683  
191  
Assinado de forma digital  
por LUCILENE MARIA DE  
SOUSA:79254683191  
Dados: 2024.03.04 16:11:55  
-03'00'

Diretora Executiva

# 1 – NOTAS EXPLICATIVAS CENTRO DE CUSTO 1.019.01 a 1.019.10 - HEJ

## 1.1 Contexto operacional

A Fundação de Apoio ao Hospital das Clínicas da Universidade Federal de Goiás – FUNDAHC, instituída por Escritura Pública de 18 de novembro de 1998, é pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos. Os trabalhos da entidade são concentrados no apoio, através de convênios ao Hospital das Clínicas e tem por objetivos: I) apoiar técnica e financeiramente programas de assistência médico-hospitalar, ensino e pesquisa em geral; II) manter, parcial ou integralmente, o Hospital das Clínicas da Universidade Federal de Goiás, bem como, outras Unidades afins, ligadas ou não à Universidade; III) fomentar a formação de recursos humanos através da participação em eventos científicos; IV) conceder bolsas de estudos à nível de graduação, extensão e pós-graduação.

## 1.2 Elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis de 2023 foram desenvolvidas em estrita observância às normas estatutárias, aos princípios fundamentais de contabilidade e ao ato PGJ/CGMP Nº 001/95, e alterações posteriores, que estabelece metodologia contábil a ser adotada nas prestações de contas anuais de fundações e associações, em observância às normas, brasileiras de contabilidade, bem como aos comunicados técnicos e pronunciamentos técnicos a partir da adoção das



Primeira Avenida, Nº 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

novas práticas contábeis adotadas no Brasil, em atendimento à lei nº 11.638/2007, à lei 11.941/2009 e alterações posteriores.

Dessa forma as demonstrações contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Fundações e entidades sem finalidade de lucros de acordo com Resolução 1409/12, alterada pela ITG 2002 (R1), datada de 02/09/2015 e tem por objetivo estabelecer critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros.

### **1.3 Resumo das principais práticas contábeis**

#### **a) Apuração do resultado**

As receitas financeiras e as despesas são apuradas pelo regime de competência.

#### **b) Estimativas contábeis**

As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas com operações de contas a receber, provisões para passivos contingentes, estimativas da vida útil de determinados bens. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas.

#### **c) Caixa e equivalentes de caixa**

Incluem caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata registradas pelo valor de mercado ou valor equivalente e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

#### **d) Faturas a receber**



Primeira Avenida, Nº 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

Referem-se às faturas decorrentes da prestação de serviços, registradas pelo valor nominal. É constituída provisão em montante considerado suficiente pela Administração para os créditos cuja recuperação é considerada duvidosa.

#### **e) Provisão para perdas em convênios**

Provisão para perdas diversas, em cumprimento ao item 10.4.2.1 da NBC T 10 do Conselho Federal de Contabilidade, foi calculada com base no valor dos créditos a faturar, pela alíquota de 1%, sendo considerada suficiente para cobrir possíveis perdas nas estimativas de realização para o próximo exercício e tendo sido contabilizada em conta retificadora do Ativo Circulante.

#### **f) Estoque**

Foi criado o grupo estoque para atender o item 2.9 da cláusula segunda do Termo de Colaboração que celebrou o Estado de Goiás, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde – SES/GO e a FUNDAHC. Está demonstrado pelo custo de aquisição e as baixas realizadas através de informativos enviados mensalmente pelo responsável. Conforme detalhamento nota explicativa 3.6.

#### **g) Tributação**

A Fundação é uma entidade sem fins lucrativos, que goza de imunidade tributária de acordo com o Decreto No. 3.000 de 23 de março de 1999, artigos 167 a 174 e de acordo com o Lei 9.532 de 10 de dezembro de 1997, artigos 13 e 14.

A fundação é considerada pelo Governo Estadual e Municipal entidade de utilidade pública.



Primeira Avenida, Nº 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

## **h) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

### **1.4 Caixa e equivalentes de caixa**

	2023	2022
Bancos conta movimento - Sem Restrição	0,00	0,00
Bancos conta movimento - Com Restrição	505.685,93	63.185,49
Aplicações financeiras (*) - Sem Restrição	0,00	0,00
Aplicações financeiras (*) - Com Restrição	<u>7.980.164,58</u>	<u>9.411.006,14</u>
	<u>8.485.850,51</u>	<u>9.474.191,63</u>

(\*) As aplicações financeiras referem-se substancialmente a CDB, Poupança e Fundos de Investimentos, remuneradas a taxas de mercado.



Primeira Avenida, N° 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

## 1.5 Estoques

Nome	Saldo inicial	Aquisições	Baixas	Saldo final
Material expediente	61.058,44	243.133,34	228.367,44	75.824,34
Generos Alimentícios	0,00	4.804.420,03	4.742.397,92	62.022,11
Enxoval	0,00	68.822,90	67.502,90	1.320,00
Material de Limpeza	375.574,25	693.244,98	812.696,74	256.122,49
Medicamentos	660.710,22	8.124.251,02	7.114.328,00	1.670.633,24
Material de laboratório	523.419,29	599.809,43	1.123.228,72	0,00
Dieta Eneral	197.618,93	338.286,32	527.221,05	8.684,20
Mat Manut. Maq/Equip.	847.194,27	657.014,45	1.352.169,97	152.038,75
Material Médico	1.683.511,44	5.581.484,06	5.417.951,12	1.847.044,38
Equip Proteção Individual	31.936,50	69.240,80	66.366,52	34.810,78
Gases Medicinais	0,00	114.544,31	114.544,31	0,00
Combustível	0,00	85.553,06	85.553,06	0,00
Equipamento Permanente	183.804,03	201.385,44	199.844,33	185.345,14
Produto Químico	26.743,54	88.530,26	103.441,21	11.832,59
Acessórios de Informática	0,00	19.854,97	19.392,47	462,50
Material de Ludoterapia	0,00	1.407,32	1.225,93	181,39
<b>TOTAIS</b>	<b>4.591.570,91</b>	<b>21.690.982,69</b>	<b>21.976.231,69</b>	<b>4.306.321,91</b>

## 1.6 Adiantamento a Empregados

Pagamento de piso salarial da Enfermagem:



Primeira Avenida, N° 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

	2023	2022
Adiantamento Salarial	967.156,98	-
	<hr/>	<hr/>
	967.156,98	-
	<hr/>	<hr/>

## 1.7 Fornecedores

	2023	2022
Fornecedores diversos	4.742.431,24	2.268.683,59
	<hr/>	<hr/>
	4.742.431,24	2.268.683,59

Os fornecedores de materiais e serviços são os contratados para fornecerem bens e serviços para o Hospital Estadual de Jataí - Dr. Serafin de Carvalho. A conta “fornecedores diversos” está composta basicamente de notas fiscais provisionadas em dezembro de 2023 com vencimentos em janeiro e fevereiro de 2024.

## 1.8 Obrigações sociais, trabalhistas e fiscais

As obrigações são decorrentes basicamente da folha de pagamento da Unidade Hospital das Clínicas Dr. Serafim de Carvalho e estão assim apresentados:



Primeira Avenida, N° 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

	2023	2022
Obrigações sociais		
. INSS a recolher	1.283.104,59	593.460,33
. FGTS a recolher	341.661,34	183.165,77
. Contribuição sindical a recolher	-	-
. Contribuição assistencial a recolher	-	-
. Contribuição social a recolher	-	-
	<b>1.624.765,93</b>	<b>776.626,10</b>
Obrigações trabalhistas		
. Ordenados e salários a pagar	1.443.238,79	1.179.322,14
. Férias a pagar (provisão)	3.372.320,70	2.568.628,58
. 13o. Salário a pagar	289,99	-
Pensão Alimenticia	-	-
Empréstimos Consignado	<b>52.425,99</b>	-
	<b>4.868.275,47</b>	<b>3.747.950,72</b>
Obrigações fiscais		
. IRRF	529.473,62	231.184,47
. ISS a recolher	55.623,97	47.326,72
. PIS a recolher	43.502,75	24.049,80
. CSLL/COFINS/PIS	<b>218.182,00</b>	<b>209.402,08</b>
	<b>846.782,34</b>	<b>511.963,07</b>
<b>Total Geral</b>	<b>7.339.823,74</b>	<b>5.036.539,89</b>

## 1.9 Recursos do Termo de Colaboração

O Termo de colaboração foi assinado com a instituição pública Secretaria de Estado de Saúde e em 31 de dezembro de 2022 o saldo era de R\$ 9.474.191,63 e de R\$ 8.485.850,51 em 31 dezembro 2023. Os valores, ainda não aplicados, são obrigações assumidas pela Fundação no projeto sob sua responsabilidade de execução, coordenação e controle. A contrapartida do saldo encontra registrada nos bancos (aplicações ou disponibilidades) e/ou no contas a receber, deduzidas das obrigações inerentes.



Primeira Avenida, N° 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

**DESCRIÇÃO DAS CONTAS CONTÁBEIS DOS VALORES COM RESTRIÇÃO (ATIVAS E PASSIVAS)**

<b>Ord</b>	<b>Conta</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1	Bancos c/movimento	505.685,93	63.185,49
2	Aplicações Financeiras	7.980.164,58	9.411.006,14
3	Adiantamento Salarial	967.156,98	0,00
4	Impostos a recuperar	101,45	101,45
5	Adiantamento a Fornecedores	8295,69	2.295,14
6	Outros Créditos	4.306.321,91	4.591.570,91
7	Investimento/Imobilizado	0,00	0,00
7	Fornecedores	4.742.431,24	2.268.683,59
8	Obrigações Sociais	1.624.765,93	776.626,10
9	Obrigações Trabalhistas	4.868.275,47	3.747.950,72
10	Obrigações Fiscais	846.782,34	511.963,07
11	Contingências	0,00	0,00
12	Ressarcimento Despesas Operac.	1.652.766,50	504.737,29
	<b>TOTAIS</b>	<b>32.705,06</b>	<b>6.258.198,36</b>

## 2. Receita e despesas do Termo de Colaboração



Primeira Avenida, N° 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

As receitas de convênios foram inscritos em contas de passivo, por representarem uma obrigação da Fundação. Sua aplicação é apresentada na demonstração do resultado de exercício no montante de R\$ 112.687.254,02 (R\$ 84.908.734,19 em 2022).

## 2.1 Transações com Partes Relacionadas

As partes relacionadas existentes são as pessoas físicas que tem autoridade e responsabilidade de planejar, dirigir e controlar as atividades da entidade. No exercício de 2023, a entidade não realizou operações com tais partes relacionadas.

Goiânia, 31 de dezembro de 2023.

Diretora Executiva  
CPF 792.546.831-91

Contador CRC-GO 014036/O-2  
CPF 664.752.101-10



Primeira Avenida, N° 545  
Setor Leste Universitário  
Goiânia - Goiás - Brasil  
CEP: 74.605-020

## Notas explicativas HEJ - 2023.pdf

Documento número #4cedcb23-46f3-4fb5-b098-8764b3fac25d

Hash do documento original (SHA256): 6db875dfb44c8242d426e8855248b676e4051ef98fe799dbf110bebbca9f230

## Assinaturas

### Lucilene Maria de Sousa

CPF: 792.546.831-91

Assinou em 11 mar 2024 às 11:49:56

### Kelson Rodrigues Nogueira

CPF: 664.752.101-10

Assinou em 11 mar 2024 às 10:22:24

## Log

11 mar 2024, 10:21:40	Operador com email admfundahc@fundahc.com.br na Conta 1b07fb59-b998-4de2-a42a-62bb4e7bbf1e criou este documento número 4cedcb23-46f3-4fb5-b098-8764b3fac25d. Data limite para assinatura do documento: 10 de abril de 2024 (10:20). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
11 mar 2024, 10:21:40	Operador com email admfundahc@fundahc.com.br na Conta 1b07fb59-b998-4de2-a42a-62bb4e7bbf1e adicionou à Lista de Assinatura: diretoria@fundahc.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Lucilene Maria de Sousa e CPF 792.546.831-91.
11 mar 2024, 10:21:40	Operador com email admfundahc@fundahc.com.br na Conta 1b07fb59-b998-4de2-a42a-62bb4e7bbf1e adicionou à Lista de Assinatura: kelson@fundahc.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Kelson Rodrigues Nogueira e CPF 664.752.101-10.
11 mar 2024, 10:22:24	Kelson Rodrigues Nogueira assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail kelson@fundahc.com.br. CPF informado: 664.752.101-10. IP: 200.137.247.75. Componente de assinatura versão 1.777.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .
11 mar 2024, 11:49:56	Lucilene Maria de Sousa assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail diretoria@fundahc.com.br. CPF informado: 792.546.831-91. IP: 200.137.247.75. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -16.6830628 e longitude -49.2537428. URL para abrir a localização no mapa: <a href="https://app.clicksign.com/location">https://app.clicksign.com/location</a> . Componente de assinatura versão 1.777.1 disponibilizado em <a href="https://app.clicksign.com">https://app.clicksign.com</a> .
11 mar 2024, 11:49:56	Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 4cedcb23-46f3-4fb5-b098-8764b3fac25d.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 4cedcb23-46f3-4fb5-b098-8764b3fac25d, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).