

## ATA N° 426ª REUNIÃO ORDINÁRIA

### DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

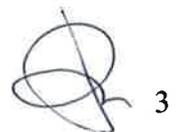
1 Aos dezoito dias do mês de junho do ano de dois mil e  
2 dezoito, às 13:30 horas, em sua sede na rua Ramiro  
3 Barcelos, n° 2350, realizou-se a quadringentésima,  
4 vigésima sexta reunião Ordinária do Conselho de  
5 Administração do Hospital de Clínicas de Porto Alegre,  
6 sob a Presidência da Prof<sup>a</sup> Nadine Oliveira Clausell.  
7 Presentes os Conselheiros: Prof<sup>a</sup> Nadine Oliveira  
8 Clausell, Diretora-Presidente do Hospital de Clínicas  
9 de Porto Alegre; Prof. Hélio Henkin, Pró-Reitor de  
10 Administração e Planejamento da UFRGS; Prof<sup>a</sup> Lúcia  
11 Maria Kliemann, Diretora da Faculdade de Medicina da  
12 UFRGS; Bel. Marcelo Kalume Reis, representante do  
13 Ministério da Fazenda; Prof. Jair Ferreira e Prof.  
14 Alberto Scofano Mainieri, representantes da Faculdade  
15 de Medicina da UFRGS; Prof<sup>a</sup> Gisela Maria Schebella  
16 Souto de Moura, representante da Escola de Enfermagem.  
17 Presentes, como participantes, sem direito a voto:  
18 Prof. Milton Berger, Diretor Médico; Bel. Jorge Luis  
19 Bajerski, Diretor Administrativo; Prof<sup>a</sup> Ninon Girardon  
20 da Rosa, Coordenadora do Grupo de Enfermagem; Prof<sup>a</sup>  
21 Patrícia Ashton Prolla, Coordenadora do Grupo de  
22 Pesquisa e Pós-Graduação; Prof. José Geraldo Lopes  
23 Ramos, Coordenador do Grupo de Ensino e como convidado  
24 ouvinte o Prof. Fernando Grilo Gomes, Presidente da  
25 Fundação Médica do Rio Grande do Sul. A seguir, a  
26 Senhora Presidente justificou a ausência da Prof<sup>a</sup> Maria  
27 Helena Guimarães de Castro; Prof<sup>a</sup> Jane Fraga Tutikian e  
28 Prof. Francisco de Assis Figueiredo. A seguir colocou  
29 em apreciação a Ata da 425ª Reunião Ordinária, que foi  
30 aprovada, por unanimidade e passou a Ordem do Dia:  
31 **Funcionamento do HCPA durante a paralização dos**  
32 **caminhoneiros.** A Senhora Presidente fez uma breve  
33 explanação sobre o que aconteceu no HCPA durante a  
34 greve dos caminhoneiros. Convidou o Prof. Milton Berger



35 a falar sobre a Greve dos Caminhoneiros e HCPA. O Prof.  
36 Berger colocou a cronologia adotada no período de  
37 24/maio até 01/junho/2018; - Cirurgias suspensas: Bloco  
38 Cirúrgico - 64 cirurgias suspensas; - CCA - 150  
39 procedimentos suspensos; - Hemodinâmica - 13  
40 procedimentos suspensos; - Hemodinâmica - 13  
41 procedimentos suspensos; - Ambulatórios: 28%  
42 absenteísmo (normal 20%); - Emergência - funcionamento  
43 normal; - Internação - funcionamento normal. Retomando  
44 a palavra, a Senhora Presidente convidou a Coordenadora  
45 de Suprimentos - Farm. Bioq. Simone Dalla Pozza Mahmud  
46 a apresentar o impacto da Greve no Serviço de  
47 Suprimentos do HCPA. A Farm. Bioq. Simone iniciou  
48 colocando: - Dispensa Emergencial; - Estratégias.  
49 Retomando a palavra, a Senhora Presidente agradeceu ao  
50 Prof. Berger e a Farm. Bioq. Simone e passou ao próximo  
51 item da Ordem do Dia: **Execução Orçamentária de Maio e**  
52 **até Maio 2018.** Convidou a Analista Claudete Oliveira  
53 Silveira a apresentar o assunto, para conhecimento. A  
54 Analista Claudete iniciou colocando: - Fluxo de  
55 Recursos sob Gestão Direta; - Fluxo de Recursos sob  
56 Gestão Convênios; - Composição do resultado Acumulado:  
57 - Receita Própria LOA 2018, cuja cópia fará parte  
58 integrante desta ata. Retomando a palavra, a Senhora  
59 Presidente passou ao próximo item da Ordem do Dia:  
60 **Reprogramação Orçamentária - Fluxo de Gestão Direta -**  
61 **Junho 2018.** Convidou a Analista Claudete Oliveira  
62 Silveira a apresentar o assunto, para conhecimento. A  
63 Analista Claudete iniciou colocando: - Variações nas  
64 Estimativas de Receitas; - Saldo Teto de Compras  
65 Quadrimestre; - Primeira Reprogramação Junho de 2018,  
66 cuja cópia fará parte integrante desta ata. Retomando a  
67 palavra, a Senhora Presidente agradeceu a Analista  
68 Claudete e passou ao próximo item da Ordem do Dia.  
69 Convidou o Cont. Guilherme Leal Camara a apresentar os  
70 próximos treze itens, para conhecimento. O Cont.  
71 Guilherme iniciou colocando: - **Relatório de Auditoria**  
72 **nº 033/2017 - Impostos e - Contribuições Sociais -**  
73 **exercício de 2017; - Relatório de Auditoria nº 051/2017**  
74 **- Auditoria Operacional - Coordenadoria de Hotelaria; -**



75 Relatório de Auditoria nº 052/2017 - Gestão da  
76 Tecnologia da Informação e Comunicação; - Relatório de  
77 Auditoria nº 057/2017 - Construção do Prédio - Centro  
78 Integrado de Tecnologia da Informação; - Relatório de  
79 Auditoria nº 062/2017 - Prestação de contas de viagens;  
80 - Relatório de Auditoria nº 002/2018 - Gestão de  
81 Pessoas Fevereiro 2018; - Relatório de Auditoria nº  
82 005/2018 - Auditoria Prévia dos Processos Licitatórios  
83 do mês de janeiro de 2018; - Relatório de Auditoria nº  
84 007/2018 - Auditoria Prévia dos Processos Licitatórios  
85 do mês de fevereiro de 2018; - Relatório de Auditoria  
86 nº 008/2018 - Auditoria Prévia dos Processos  
87 Licitatórios do Mês de Março de 2018; - Relatório  
88 Gerencial de Recomendações Auditoria Interna - Maio de  
89 2018; - Relatório Gerencial de Recomendações Auditoria  
90 Interna - Junho de 2018; - Relatório Gerencial de  
91 Recomendações CGU - Maio de 2018; - Relatório Gerencial  
92 de Recomendações CGU - Junho de 2018. Prestados os  
93 esclarecimentos necessários. A Senhora Presidente  
94 agradeceu ao Cont. Guilherme e passou ao próximo item  
95 da Ordem do Dia: - Proc. 23092.000152/2016-00 -  
96 Monitores LED - Baixa contábil; - Proc.  
97 23092.000038/2018-33 - Desfazimento de Bens Inservíveis  
98 - Doação Projeto PREVER; - Proc. 23092.000040/2018-11 -  
99 Desfazimento de Bens Inservíveis - Equipamento  
100 Radiológico Dental Panorâmico; - Proc.  
101 23092.000041/2018-57 - Desfazimento de Bens Inservíveis  
102 - Bens Antieconômicos e Irrecuperáveis Equipamentos  
103 Radiológicos. Convidou a Contadora Neiva Terezinha  
104 Finato a apresentar os assuntos. A Cont. Neiva  
105 apresentou os processos nºs 23092.000152/2016-00;  
106 23092.000038/2018-33; 23092.000040/2018-11;  
107 23092.000041/2018-57. Retomando a palavra, a Senhora  
108 Presidente agradeceu a Cont. Neiva e colocou em votação  
109 e foi aprovado, por unanimidade, a alienação e baixa  
110 dos bens constantes dos processos apresentados e passou  
111 ao próximo item da Ordem do Dia: **Acordo Coletivo de**  
112 **Trabalho 2017/2019 - Auxílio Alimentação.** Convidou a  
113 Analista Roseli Armiliatto Bortoluzzi a apresentar o  
114 assunto. A Analista Roseli apresentou para deliberação



115 em conformidade com o inciso XXXVII do artigo 56 do  
116 estatuto do Hospital de Clínicas de Porto Alegre o  
117 acordo coletivo de trabalho 2017/2019 - Auxílio  
118 Alimentação, que foi aprovado por unanimidade.  
119 Retomando a palavra, a Senhora Presidente passou ao  
120 último item da Ordem do Dia: **Assuntos Gerais.**  
121 Prossequindo, o Cont. Guilherme informou que não  
122 existem novas pendências com relação ao TCU e à CGU e  
123 as já existentes estão sendo administradas dentro dos  
124 prazos determinados. A Cont. Neiva informou que não  
125 houve venda de bem. Como ninguém mais quisesse fazer  
126 uso da palavra, a Senhora Presidente agradeceu a  
127 presença de todos e encerrou a reunião. Porto Alegre,  
128 18 de junho de 2018.



Profª Nadine Oliveira Clausell  
Presidente



Adm. Roselia Pandolfo Coelho  
Secretária

Apresentamos aos membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal do Hospital de Clínicas de Porto Alegre, a primeira reavaliação para adequação dos valores da projeção da Proposta Orçamentária do exercício de 2018, aprovada em dezembro de 2017.



Os valores da Proposta Orçamentária do exercício de 2018, aprovados pela Diretoria Executiva do HCPA, com ciência emitida pelos membros do Conselho de Administração na Reunião Ordinária de 18/12/2017, constaram pelo limite estimado para a arrecadação das receitas próprias e pelo valor da subvenção do Ministério da Educação para o custeio de contratos de mão de obra terceirizada.

O teto estimado para a receita própria e o valor da subvenção para mão de obra limitou a alocação dos valores para as despesas de custeio, referente à reposição de insumos de estoques, o pagamento de despesas gerais, serviços de terceiros, tributos, contribuições, encargos e para as bolsas de preceptores dos programas de residências, conforme Demonstrativo 1:

**Demonstrativo 1: Fluxo de Recursos Sob Gestão Direta (PREVISTO):**

Em R\$

Orçamento Sob Gestão Direta	Realizado 2016	Previsto 2017	Variação	Projetado 2018	Variação
Serviços Hospitalares - SUS	166.484.787,71	150.606.043,78	-9,54%	167.166.451,92	11,00%
Serviços Hospitalares - HCPA	47.750.148,20	51.782.932,72	8,45%	57.600.000,00	11,23%
Outras Receitas - HCPA	24.908.470,92	11.102.840,33	-55,43%	16.955.926,01	52,72%
Saldo de Exercícios Anteriores - HCPA	-	19.266.597,00	0,00%	-	-100,00%
Subvenção Mão de Obra - MEC	7.243.862,00	7.873.354,00	8,69%	8.227.655,00	4,50%
Subvenção REHUF - MEC	1.459.012,78	12.209.453,60	736,83%	-	-100,00%
Subvenção REHUF - MS	15.253.315,48	12.209.453,60	-19,96%	-	-100,00%
Serviços Hospitalares - PRICA	1.272.050,25	2.176.599,21	71,11%	-	-100,00%
<b>Receita Total</b>	<b>264.371.647,34</b>	<b>267.227.274,24</b>	<b>1,08%</b>	<b>249.950.032,93</b>	<b>-6,47%</b>
Reposição de Materiais de Estoques	133.978.629,40	131.876.371,58	-1,57%	135.956.192,00	3,09%
Bolsas dos Programas de Extensão	23.354.885,30	26.319.329,00	12,69%	26.091.168,00	-0,87%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	48.611.259,48	49.640.700,91	2,12%	44.739.766,00	-9,87%
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	18.807.062,84	17.445.127,01	-7,24%	18.961.164,00	8,69%
Locação de Mão de Obra Terceirizada	7.243.862,00	7.873.354,00	8,69%	8.227.655,00	4,50%
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	10.293.759,38	10.737.329,32	4,31%	10.718.503,14	-0,18%
Tributos, Contribuições e Encargos	3.331.307,69	3.114.455,40	-6,51%	3.344.271,79	7,38%
<b>Despesa Total</b>	<b>245.620.766,09</b>	<b>247.006.667,22</b>	<b>0,56%</b>	<b>248.038.719,93</b>	<b>0,42%</b>
Amortização e Encargos Dívida Interna	-	-	0,00%	1.911.313,00	-x-
Investimentos (Reposição do Imobilizado)	5.448.575,67	12.511.597,00	129,63%	-	-100,00%
<b>Resultado</b>	<b>13.302.305,58</b>	<b>7.709.010,02</b>	<b>-42,05%</b>	<b>-</b>	<b>-100,00%</b>

No encerramento do exercício de 2017, também se verificou que o valor da projeção aprovada de R\$ 44 milhões, para o grupo de despesas gerais e de serviços de terceiros ficou com uma variação negativa de 16,67%, na comparação com o valor empenhado no exercício de 2017, tendo como maiores impactos a redução dos valores orçados para três subgrupos: serviços de manutenção de bens móveis e imóveis, serviços de energia elétrica e serviços de desenvolvimento de software, conforme Demonstrativo 2.

**Demonstrativo 2: Fluxo de Recursos Sob Gestão Direta (REALIZADO) :**

Orçamento Sob Gestão Direta	Realizado 2016	Realizado 2017	Variação	Projetado 2018	Variação
Serviços Hospitalares - SUS	166.484.787,71	156.752.116,56	-5,85%	167.166.451,92	6,64%
Serviços Hospitalares - HCPA	47.750.148,20	53.280.581,04	11,58%	57.600.000,00	8,11%
Outras Receitas - HCPA	24.908.470,92	11.886.357,63	-52,28%	16.955.926,01	42,65%
Saldo de Exercícios Anteriores - HCPA	-	19.266.597,00	0,00%	-	-100,00%
Subvenção Mão de Obra - MEC	7.243.862,00	7.873.354,00	8,69%	8.227.655,00	4,50%
Subvenção REHUF - MEC	1.459.012,78	12.209.453,60	736,83%	-	-100,00%
Subvenção REHUF - MS	15.253.315,48	12.209.453,60	-19,96%	-	-100,00%
Serviços Hospitalares - PRICA	1.272.050,25	1.706.827,35	34,18%	-	-100,00%
<b>Recelta Total</b>	<b>264.371.647,34</b>	<b>275.184.740,78</b>	<b>4,09%</b>	<b>249.950.032,93</b>	<b>-9,17%</b>
Reposição de Materiais de Estoques	133.978.629,40	136.131.661,67	1,61%	135.956.192,00	-0,13%
Bolsas dos Programas de Extensão	23.354.885,30	26.181.508,74	12,10%	26.091.168,00	-0,35%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	48.611.259,48	53.691.837,24	10,45%	44.739.766,00	-16,67%
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	18.807.062,84	17.099.582,70	-9,08%	18.961.164,00	10,89%
Locação de Mão de Obra Terceirizada	7.243.862,00	5.274.126,85	-27,19%	8.227.655,00	56,00%
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	10.293.759,38	10.907.197,66	5,96%	10.718.503,14	-1,73%
Tributos, Contribuições e Encargos	3.331.307,69	2.821.782,54	-15,30%	3.344.271,79	18,52%
<b>Despesa Total</b>	<b>245.620.766,09</b>	<b>252.107.697,40</b>	<b>2,64%</b>	<b>248.038.719,93</b>	<b>-1,61%</b>
Amortização e Encargos Dívida Interna	-	-	0,00%	1.911.313,00	-X-
Investimentos (Reposição do Imobilizado)	5.448.575,67	12.511.596,97	129,63%	-	-100,00%
<b>Resultado</b>	<b>13.302.305,58</b>	<b>10.565.446,41</b>	<b>-20,57%</b>	<b>-</b>	<b>-100,00%</b>

Diante do exposto, e considerando-se que:

1. O HCPA priorizou a solicitação do crédito suplementar, para a utilização do superávit de exercícios anteriores no 1º Momento das alterações orçamentárias na LOA de 2018.
2. A execução orçamentária acumulada do 1º quadrimestre de 2018 apresentou valores executados, nos três subgrupos citados, superiores ao valor dos tetos estabelecidos.
3. A necessidade de realizar novos contratos ou atualizar o valor de contratos firmados, para a adequação de bens que resultará no aumento do valor dos serviços de manutenção.
4. O desenvolvimento de módulos de gestão e de controles de processos administrativos tornou-se intransferível frente às constantes recomendações feitas pelas áreas de auditoria interna e externa.
5. A liberação do crédito suplementar de R\$ 12.220.197,00, viabilizado pela oferta de frustração de arrecadação de receitas na fonte de recursos 0296 (doação projeto BNDES), pela suplementação por disponibilidade na fonte de recursos 0650 (superávit de exercícios anteriores).
6. A estimativa de frustração de arrecadação na receita projetada para a locação de áreas de estacionamento de veículos, nos subsolos do prédio Anexo I e II, para o 2º semestre de 2018.
7. O ingresso da subvenção do Exército Brasileiro para o ressarcimento de despesas na implantação do software AGHU, em seus hospitais.

Apresentamos para a avaliação da Diretoria Executiva do HCPA, a proposta de reprogramação dos valores projetados para Fluxo de Recursos Sob Gestão Direta, tendo por base os demonstrativos 3 e 4.



**Demonstrativo 3: Origem dos recursos e alocação do gasto:**

Em R\$

Origem dos recursos	Cancelamento	Suplementação	Impacto Anual
Receita Própria - HCPA	-5.355.544,01	0,00	-5.355.544,01
Saldo Exercício Anterior - HCPA	0,00	12.220.197,00	12.220.197,00
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	723.474,84	723.474,84
<b>Total</b>	<b>-5.355.544,01</b>	<b>12.943.671,84</b>	<b>7.588.127,83</b>

Em R\$

Alocação dos gastos	Cancelamento	Suplementação	Impacto Anual
Utilidades e serviços (CEEE)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Serviços de terceiros (software e manutenção)	0,00	5.731.474,84	5.731.474,84
Tributos, contribuições e encargos financeiros	-168.699,64	25.352,63	-143.347,01
<b>Total</b>	<b>-168.699,64</b>	<b>7.756.827,47</b>	<b>7.588.127,83</b>

**Demonstrativo 4: Alocação nos subgrupos despesas gerais e serviços.**

Em R\$

Detalhamento das despesas de custeio	Projetado Jan a Mai	Reprogramação Jun a Dez	Impacto Mensal
Utilidades e serviços (CEEE)	1.350.000,00	1.635.714,29	285.714,29
Manutenção e sustentação de software	350.000,00	1.065.428,57	715.428,57
Manutenção e conservação de equipamentos	470.000,00	573.353,55	103.353,55
Tributos, contribuições e encargos financeiros	278.689,32	258.211,26	-20.478,06
<b>Total</b>	<b>2.448.689,32</b>	<b>3.532.707,66</b>	<b>1.084.018,34</b>

Ainda na avaliação para a reprogramação dos valores projetados para a Proposta Orçamentária do exercício de 2018, acrescenta-se a proposta para a utilização do saldo apurado no primeiro quadrimestre de 2018, no subgrupo material de consumo, referente à reposição de insumos de estoques, conforme demonstrativos 5, 6 e 7.



**Demonstrativo 5: Saldo do subgrupo compras de insumos de estoques.**

Em R\$

<b>Proposta para a utilização do saldo de compras</b>	<b>Impacto Quadrimestre</b>
Teto de compras de estoque no quadrimestre	45.321.402,89
Total liquidado na Cota do Orçamento de 2018	33.547.075,10
<b>Total</b>	<b>11.774.327,79</b>

**Demonstrativo 6: Alocação nos subgrupos serviços não continuados e de bens não estocáveis.**

Em R\$

<b>Realocação entre elementos de despesa</b>	<b>Impacto Quadrimestre</b>
Recompor teto manutenção de equipamentos	2.000.000,00
Projetos de obras e de serviços de reformas	4.578.076,70
Bens de controle físico (até R\$ 1.199,99/unit.)	2.000.000,00
Reserva de segurança do teto de compras	3.196.251,09
<b>Total</b>	<b>11.774.327,79</b>

**Demonstrativo 7: Relação dos serviços de projetos de obras e adequação de áreas físicas.**

Em R\$

<b>Projetos de obras e dos serviços de reformas</b>	<b>Projetado</b>
Execução Convênios	R\$ 95.000,00
Execução Telhado	R\$ 1.280.000,00
Execução Praça Major Joaquim de Queirós	R\$ 481.343,87
Reurbanização entorno HCPA	R\$ 50.000,00
Plantio de árvores Av. Juca Batista	R\$ 150.000,00
Doação para área de preservação ambiental	R\$ 120.000,00
Reforço Taludes UAA - Projeto	R\$ 25.700,00
Demolição Casa Amarela	R\$ 25.000,00
Cogeração	R\$ 941.032,83
Recepção CPC	R\$ 160.000,00
Fachada CPC	R\$ 450.000,00
Sinalização dos leitos	R\$ 600.000,00
Banco de Leite	R\$ 200.000,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 4.578.076,70</b>

A partir da aprovação da proposta apresentada para os valores da reprogramação desta proposta, os tetos estimados para as receitas e fixados para as despesas a serem considerados para o segundo semestre do exercício de 2018, constam no Demonstrativo 8.

**Demonstrativo 8: Fluxo de Recursos Sob Gestão Direta - 2º Semestre:**

Em R\$

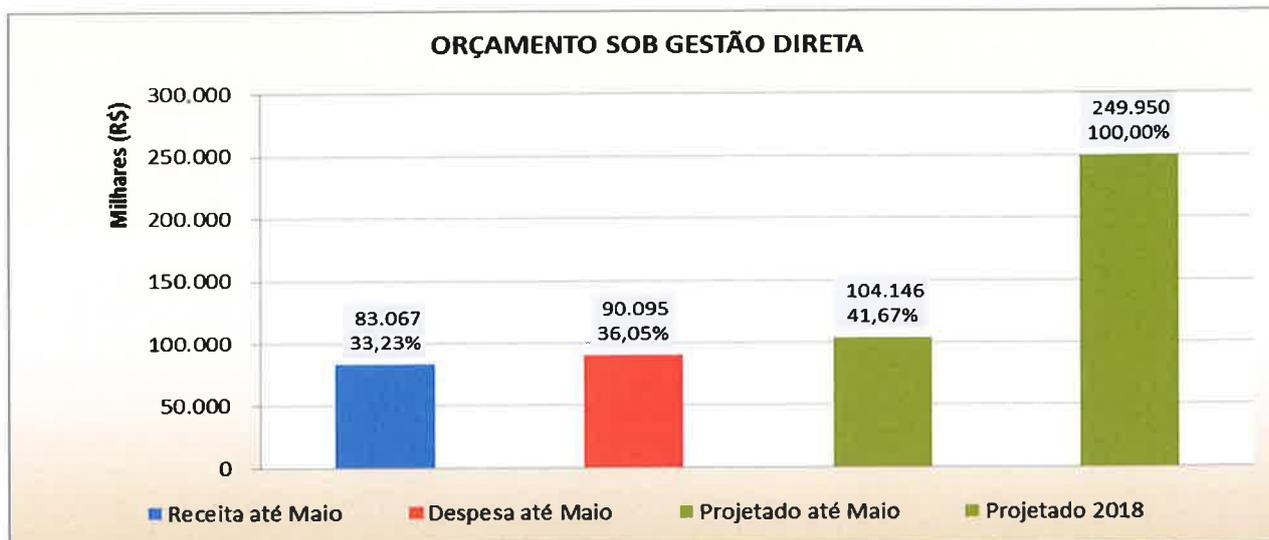
Orçamento Sob Gestão Direta	Realizado 2016	Realizado 2017	Variação	Reprojetado 2018	Variação
Serviços Hospitalares - SUS	166.484.787,71	156.752.116,56	-5,85%	167.166.451,92	6,64%
Serviços Hospitalares - HCPA	47.750.148,20	53.280.581,04	11,58%	57.600.000,00	8,11%
Outras Receitas - HCPA	24.908.470,92	11.886.357,63	-52,28%	11.600.382,00	-2,41%
Saldo de Exercícios Anteriores - HCPA	-	19.266.597,00	0,00%	12.220.197,00	-36,57%
Subvenção Mão de Obra - MEC	7.243.862,00	7.873.354,00	8,69%	8.227.655,00	4,50%
Subvenção Exército Brasileiro - MJ	-	-	0,00%	723.474,84	-x-
Subvenção REHUF - MEC	1.459.012,78	12.209.453,60	736,83%	-	-100,00%
Subvenção REHUF - MS	15.253.315,48	12.209.453,60	-19,96%	-	-100,00%
Serviços Hospitalares - FRICA	1.272.050,25	1.706.827,35	34,18%	-	-100,00%
<b>Receita Total</b>	<b>264.371.647,34</b>	<b>275.184.740,78</b>	<b>4,09%</b>	<b>257.538.160,76</b>	<b>-6,41%</b>
Reposição de Materiais de Estoques	133.978.629,40	136.131.661,67	1,61%	129.381.115,30	-4,96%
Bolsas dos Programas de Extensão	23.354.885,30	26.181.508,74	12,10%	26.091.168,00	-0,35%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	48.611.259,48	53.691.837,24	10,45%	57.046.317,54	6,25%
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	18.807.062,84	17.099.582,70	-9,08%	20.961.164,00	22,58%
Locação de Mão de Obra Terceirizada	7.243.862,00	5.274.126,85	-27,19%	8.227.655,00	56,00%
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	10.293.759,38	10.907.197,66	5,96%	10.718.503,14	-1,73%
Tributos, Contribuições e Encargos	3.331.307,69	2.821.782,54	-15,30%	3.200.924,78	13,44%
<b>Despesa Total</b>	<b>245.620.766,09</b>	<b>252.107.697,40</b>	<b>2,64%</b>	<b>255.626.847,76</b>	<b>1,40%</b>
Amortização e Encargos Dívida Interna	-	-	0,00%	-	-x-
Investimentos (Reposição do Imobilizado)	5.448.575,67	12.511.596,97	129,63%	1.911.313,00	-84,72%
<b>Resultado</b>	<b>13.302.305,58</b>	<b>10.565.446,41</b>	<b>-20,57%</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>

Porto Alegre, 04 de junho de 2018.



Apresentamos aos membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal do Hospital de Clínicas de Porto Alegre, a execução orçamentária do mês de maio de 2018 e a acumulada até o mês de maio de 2018.

## 1. Posição até o mês da execução de Fontes Sob Gestão Direta:



### 1.1. Demonstrativo da execução de Fontes Sob Gestão Direta:

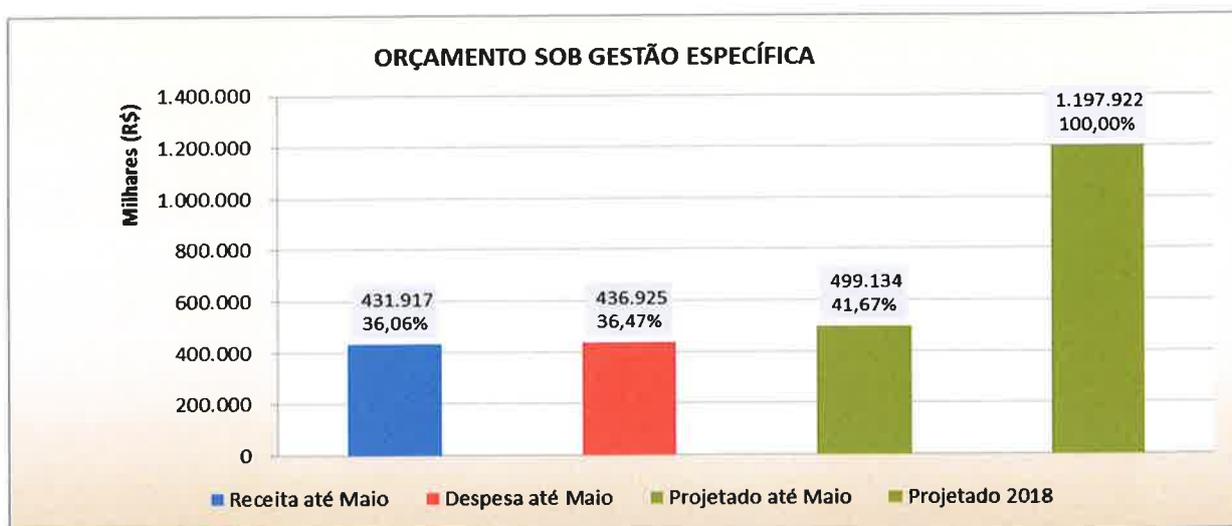
Em R\$

Orçamento Sob Gestão Direta	Projetado em Mai 2018	Realizado em Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	Real/Proj até Mai
Serviços Hospitalares - SUS_Municipal	13.930.537,66	11.032.672,17	79,20%	69.652.688,30	47.540.087,80	68,25%
Serviços Hospitalares - HCPA	4.800.000,00	4.718.742,91	98,31%	24.000.000,00	26.381.485,78	109,92%
Outras Receitas - HCPA	1.412.993,83	1.919.485,33	135,85%	7.064.969,17	6.171.056,50	87,35%
Subvenção Mão de Obra - MEC	685.637,92	881.938,00	128,63%	3.428.189,58	2.922.531,83	85,25%
Saldo Exercícios Anteriores - HCPA	0,00	0,00	-x-	0,00	0,00	-x-
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	0,00	-x-	0,00	51.382,20	-x-
<b>Receita Total</b>	<b>20.829.169,41</b>	<b>18.552.838,41</b>	<b>89,07%</b>	<b>104.145.847,05</b>	<b>83.066.544,11</b>	<b>79,76%</b>
Material de Consumo	11.329.682,67	11.134.058,80	98,27%	56.648.413,33	44.681.614,10	78,88%
Bolsas dos Programas de Extensão	2.174.264,00	2.070.000,00	95,20%	10.871.320,00	10.146.876,32	93,34%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	3.728.313,83	4.538.380,13	121,73%	18.641.569,17	18.784.669,10	100,77%
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	1.580.097,00	1.818.329,96	115,08%	7.900.485,00	8.877.313,43	112,36%
Locação de Mão de Obra - Terceirizações	685.637,92	512.263,54	74,71%	3.428.189,58	1.984.092,45	57,88%
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	893.208,60	884.786,77	99,06%	4.466.042,98	4.349.375,54	97,39%
Tributos, Encargos e Amortizações	278.689,32	287.271,48	103,08%	1.393.446,58	1.160.790,09	83,30%
<b>Despesa Total</b>	<b>20.669.893,33</b>	<b>21.245.090,68</b>	<b>102,78%</b>	<b>103.349.466,64</b>	<b>89.984.731,03</b>	<b>87,07%</b>
Destinação para Investimentos**	159.276,08	85.121,75	53,44%	796.380,42	110.329,63	13,85%
<b>Resultado</b>	<b>(0,00)</b>	<b>-2.777.374,02</b>	<b>-x-</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.028.516,55</b>	<b>-x-</b>

Na Gestão Direta, o resultado do mês foi impactado pelo recebimento de receitas abaixo dos valores previstos e pela contabilização de despesas acima dos tetos fixados. Na receita a principal variação se refere ao recebimento do SUS (FAEC) de forma parcial e, na despesa o valor liquidado para serviços de terceiros e despesas gerais e energia elétrica, superaram o teto fixado para o mês.

No resultado acumulado, a receita encontra-se impactada pelo não recebimento de uma das competências da receita projetada para o SUS (MAC) e de duas competências projetadas para o SUS (FAEC) e, a despesa pelo não atingimento do teto fixado para compras de materiais de estoque, para a qual os principais fatores são: a utilização de saldos de empenhos inscritos em restos a pagar no valor de R\$ 5.207.796,98 e a redução dos valores de liberações de compras de R\$ 6.759.002,25.

## 2. Posição até o mês da execução de Fontes Sob Gestão Específica:



### 2.1. Demonstrativo da execução de Fontes Sob Gestão Específica:

Em R\$

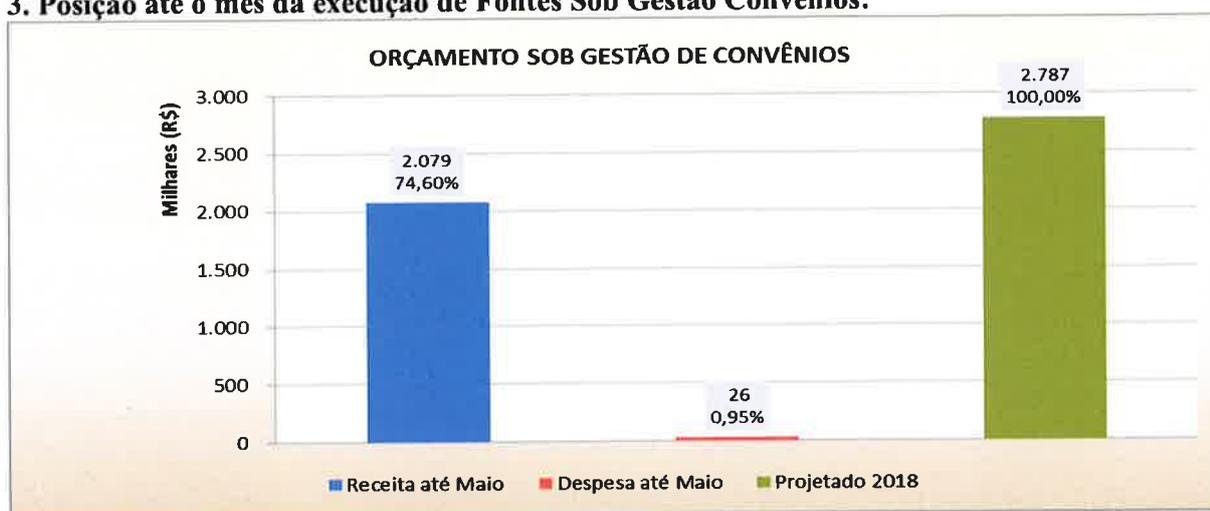
Orçamento Sob Gestão Específica	Projetado em Mai 2018	Realizado em Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	Real/Proj até Mai
<b>Receita</b>	<b>99.826.796,08</b>	<b>102.110.431,10</b>	<b>102,29%</b>	<b>499.133.980,40</b>	<b>431.916.917,65</b>	<b>86,53%</b>
Subvenção para Funcionamento - MEC	90.311.356,58	84.253.694,47	93,29%	451.556.782,90	411.375.485,06	91,10%
Subvenção para Investimentos - MEC	9.152.708,67	17.856.736,63	195,10%	45.763.543,33	20.541.432,59	44,89%
Operação de Crédito Interna	362.730,83	0,00	0,00%	1.813.654,17	0,00	0,00%
<b>Despesa</b>	<b>90.311.356,58</b>	<b>83.513.513,19</b>	<b>92,47%</b>	<b>451.556.782,90</b>	<b>408.097.210,11</b>	<b>90,38%</b>
Salários de Pessoal	58.439.322,17	54.905.831,92	93,95%	292.196.610,87	267.069.930,11	91,40%
Encargos de Pessoal	21.184.254,29	19.274.522,54	90,99%	105.921.271,44	94.911.697,02	89,61%
Benefícios de Pessoal	4.195.044,65	3.917.115,60	93,37%	20.975.223,26	19.644.783,31	93,66%
Previdência Privada de Pessoal	2.746.565,68	2.387.891,88	86,94%	13.732.828,40	11.689.149,57	85,12%
Programas de Residências	2.669.672,69	2.608.208,53	97,70%	13.348.363,44	12.995.686,50	97,36%
Bolsas de Supervisão (Programa Mais Médicos)	351.011,67	400.000,00	113,96%	1.755.058,33	1.596.194,00	90,95%
Sentenças Trabalhistas	548.006,65	6.707,10	1,22%	2.740.033,24	123.594,31	4,51%
Sentenças Cíveis	163.653,89	0,00	0,00%	818.269,46	0,00	0,00%
Pensões Indenizatórias	13.824,89	13.235,62	95,74%	69.124,45	66.175,29	95,73%
<b>Resultado</b>	<b>9.515.439,50</b>	<b>18.596.917,91</b>	<b>-x-</b>	<b>47.577.197,50</b>	<b>23.819.707,54</b>	<b>-x-</b>
Destinação para Investimentos*	9.515.439,50	13.915.094,63	146,24%	47.577.197,50	28.828.176,96	60,59%
<b>Resultado</b>	<b>0,00</b>	<b>4.681.823,28</b>	<b>-x-</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.008.469,42</b>	<b>-x-</b>

\*Valores alocados nas Ações 148G e 20RX, em fontes do Tesouro Nacional.

Na Gestão Específica, o resultado do mês foi impactado pelo recebimento da subvenção para execução das obras do projeto de expansão do Hospital, que superou o valor da despesa liquidada das notas fiscais das empresas executoras das referidas obras e, pelo valor do adiantamento mensal solicitado para atender ao pagamento de despesas com salários, encargos e benefícios estimadas para rescisórias e/ou recibos avulsos a serem realizadas no transcorrer do mês subsequente.

No resultado acumulado, a receita encontra-se impactada pelo não recebimento de parte da receita de subvenção para pagamento das notas fiscais liquidadas das empresas executoras das obras do projeto de expansão do Hospital, que soma uma diferença de é R\$ 8.286.744,37 até maio.

### 3. Posição até o mês da execução de Fontes Sob Gestão Convênios:



### 3.1. Demonstrativo da execução de Fontes Sob Gestão de Convênios:

Em R\$

Orçamento Sob Gestão de Projetos	Projetado Mai 2018	Realizado Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	Real/Proj até Mai 2018
Projeto Implante Neuroestimulador Cerebral - SES/RS	100.404,00	0,00	0,00%	502.019,98	1.204.847,96	240,00%
Projeto Implante Valvar Aórtico Percutâneo - SES/RS	78.500,00	0,00	0,00%	392.500,00	471.000,00	120,00%
Curso de Mestrado em Álcool e Drogas - SENAD	7.690,94	0,00	0,00%	38.454,68	0,00	0,00%
Ensaio Clínico com N-Acetilcisteína em AD - SENAD	18.676,77	0,00	0,00%	93.383,83	0,00	0,00%
Avaliação de Tecnologias SPAs no Trânsito - SENAD	340,73	0,00	0,00%	1.703,65	2.663,80	156,36%
Projeto Neuromodulação da Cultura Celular - FINEP	26.637,34	290.491,23	1090,54%	133.186,71	290.491,23	218,11%
Projeto CEPAN - FINEP	110.000,00	110.000,00	100,00%	110.000,00	110.000,00	100,00%
<b>Receita Total</b>	<b>342.249,77</b>	<b>400.491,23</b>	<b>117,02%</b>	<b>1.271.248,86</b>	<b>2.079.002,99</b>	<b>163,54%</b>
Material de Consumo	198.110,65	0,00	0,00%	990.553,24	2.663,80	0,27%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	16.612,62	23.828,29	143,43%	83.063,11	23.828,29	28,69%
<b>Despesa Total</b>	<b>214.723,27</b>	<b>23.828,29</b>	<b>11,10%</b>	<b>1.073.616,35</b>	<b>26.492,09</b>	<b>2,47%</b>
Destinação para Investimentos	127.526,50	0,00	0,00%	133.465,85	0,00	0,00%
<b>Resultado</b>	<b>0,00</b>	<b>376.662,94</b>	<b>-x-</b>	<b>64.166,67</b>	<b>2.052.510,90</b>	<b>-x-</b>

O resultado positivo do mês foi impactado pelo recebimento das subvenções para a aquisição e a adequação de equipamentos, referentes a projetos de infraestrutura captados na Financiadora de Estudos e Projetos (FINEP).

No resultado acumulado acrescentam-se ao valor das subvenções da FINEP, os valores recebidos da Secretaria Estadual de Saúde do estado do RGS (SES/RS), para o pagamento da 1ª

parcela do Convênio nº 04/2017, para a realização de procedimentos de implantes de Neuroestimuladores Cerebrais e também do Convênio nº 03/2017, para realizar procedimentos de implantes Valvares Aórticos Percutâneos, cujas despesas serão realizadas à medida que forem realizados os procedimentos previstos nos planos de aplicação.

#### 4. Resumo das receitas totais, por origens:

No mês de maio de 2018, o Hospital de Clínicas de Porto Alegre realizou receitas no total de R\$ 121.063.760,74 e contabilizou despesas no total de R\$ 118.782.648,54, considerando-se o somatório dos recursos das fontes de Gestão Direta, de Gestão Específica e de Gestão de Convênios.

Em R\$

ORIGEM DOS CRÉDITOS	PROJETADO MÊS MAI2018	REALIZADO MÊS MAI2018	REAL/PROJ MÊS	PROJETADO ATÉ MAIO	REALIZADO ATÉ MAIO	REAL/PROJ ATÉ MAIO
<b>MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO</b>	<b>106.725.427,83</b>	<b>109.630.597,34</b>	<b>102,72%</b>	<b>533.627.139,15</b>	<b>467.443.373,96</b>	<b>87,60%</b>
SUBVENÇÕES TESOURO	100.149.703,16	102.992.369,10	102,84%	500.748.515,81	434.839.449,48	86,84%
RECEITA PRÓPRIA	6.212.993,83	6.638.228,24	106,84%	31.064.969,17	32.603.924,48	104,95%
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	362.730,83	0,00	0,00%	1.813.654,17	0,00	0,00%
<b>FUNDO NACIONAL DA SAÚDE</b>	<b>13.930.537,66</b>	<b>11.032.672,17</b>	<b>79,20%</b>	<b>69.652.688,30</b>	<b>47.540.087,80</b>	<b>68,25%</b>
<b>OUTROS ÓRGÃOS OU ENTIDADES</b>	<b>232.249,77</b>	<b>400.491,23</b>	<b>172,44%</b>	<b>1.161.248,86</b>	<b>2.079.002,99</b>	<b>179,03%</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>120.888.215,26</b>	<b>121.063.760,74</b>	<b>100,15%</b>	<b>604.441.076,31</b>	<b>517.062.464,75</b>	<b>85,54%</b>

#### 5. Resumo das despesas totais, por alocação:

Em R\$

ALOCÇÃO DOS CRÉDITOS	PROJETADO MÊS MAI2018	REALIZADO MÊS MAI2018	REAL/PROJ MÊS	PROJETADO ATÉ MAIO	REALIZADO ATÉ MAIO	REAL/PROJ ATÉ MAIO
PESSOAL E RESIDENTES	85.390.826,50	79.576.454,87	93,19%	426.954.132,48	388.262.657,20	90,94%
BENEFÍCIOS FOPAG	4.195.044,65	3.917.115,60	93,37%	20.975.223,26	19.644.783,31	93,66%
DESPESAS DE CUSTEIO	20.884.616,60	21.268.918,97	101,84%	104.423.082,98	90.011.223,12	86,20%
DESPESAS DE CAPITAL	9.692.242,09	14.000.216,38	144,45%	48.461.210,43	28.938.506,59	59,71%
OPERAÇÕES ESPECIAIS	725.485,43	19.942,72	2,75%	3.627.427,15	189.769,60	5,23%
<b>TOTAIS</b>	<b>120.888.215,26</b>	<b>118.782.648,54</b>	<b>98,26%</b>	<b>604.441.076,31</b>	<b>527.046.939,82</b>	<b>87,20%</b>
RESULTADO	0,00	2.281.112,20	-x-	0,00	-9.984.475,07	-x-

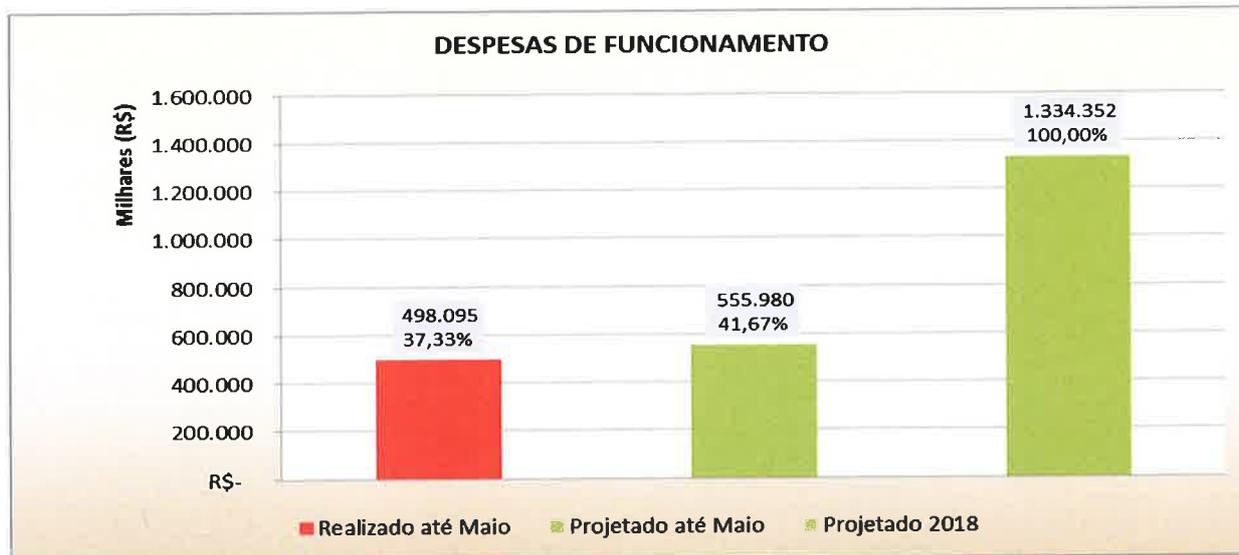
#### 6. O resultado da execução orçamentária do mês de maio de 2018:

Na execução das receitas e das despesas totais apurou-se o superavit de R\$ 2.281.112,20. Este resultado é composto pelo somatório do superavit de R\$ 4.681.823,28 na execução orçamentária do fluxo de Gestão Específica e de R\$ 376.662,94 na execução orçamentária do fluxo de Gestão de Convênios e de Termos de Cooperação, diminuído do deficit de R\$ 2.777.374,02 na execução orçamentária do fluxo de Gestão Direta.

As variações ocorridas nas receitas estimadas e nos tetos fixados para as despesas que corroboraram para a formação do resultado mensal apurado nos três fluxos de gestão estão citadas nos itens 1, 2 e 3 deste relatório.



## 7. Posição até o mês Despesas de Funcionamento todas as fontes de recursos:

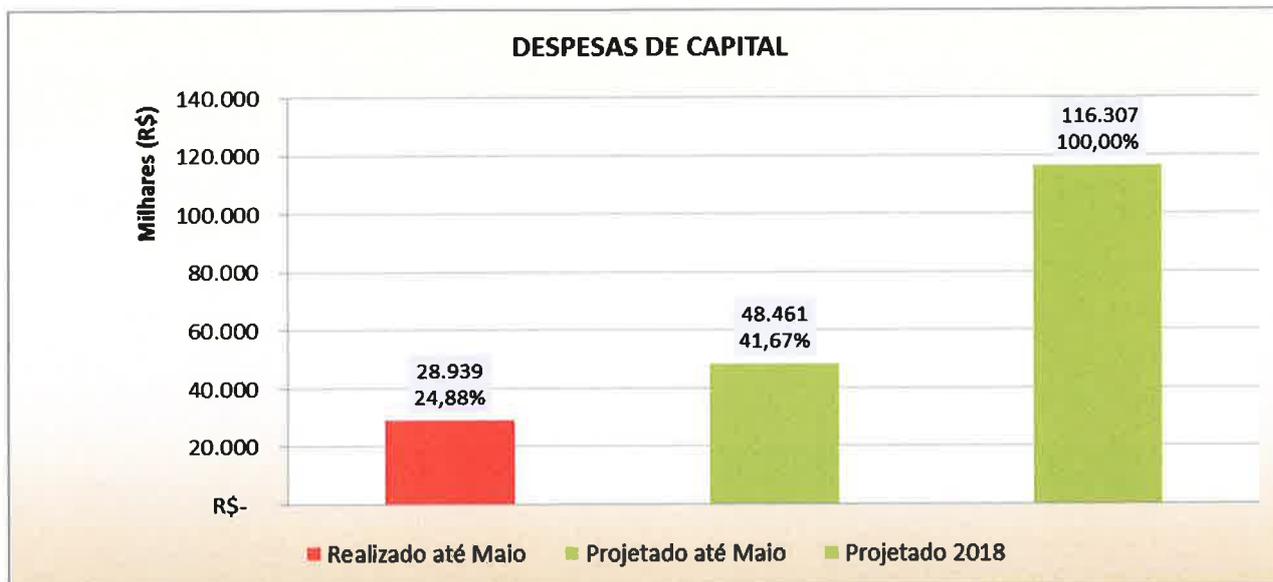


### 7.1. Alocações para Despesas de Funcionamento em todas as fontes de recursos:

Em R\$

Origens e Aplicações	Projetado em Mai 2018	Realizado em Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Maio 2018	Real/Proj até Mai 2018
Subvenções do Tesouro - MEC	90.996.994,50	85.135.632,47	93,56%	454.984.972,48	414.298.016,89	91,06%
Serviços Hospitalares - HCPA	18.571.261,58	15.751.415,08	84,82%	92.856.307,88	73.921.573,58	79,61%
Outras Receitas - HCPA	1.412.993,83	1.919.485,33	135,85%	7.064.969,17	6.222.438,70	88,07%
Saldo Exercícios Anteriores - HCPA	0,00	0,00	-x-	0,00	0,00	-x-
Subvenções Termos de Cooperação	214.723,27	400.491,23	186,52%	1.073.616,35	2.479.494,22	230,95%
<b>Receita Total</b>	<b>111.195.973,18</b>	<b>103.207.024,11</b>	<b>92,82%</b>	<b>555.979.865,88</b>	<b>496.921.523,39</b>	<b>89,38%</b>
Folha de Pagamento (salários, encargos e benefícios)	86.565.186,79	80.485.361,94	92,98%	432.825.933,97	393.315.560,01	90,87%
Bolsistas (residentes, preceptores e supervisores)	5.194.948,36	5.078.208,53	97,75%	25.974.741,78	24.738.756,82	95,24%
Material de Consumo (reposição de estoques)	11.527.793,31	11.134.058,80	96,58%	57.638.966,57	44.684.277,90	77,52%
Serviços de Terceiros (jurídica, física e utilidades)	6.903.869,97	7.777.588,69	112,66%	34.519.349,83	34.019.278,81	98,55%
Outros (amortizações, taxas, tributos e contribuições)	278.689,32	287.271,48	103,08%	1.393.446,58	1.160.790,09	83,30%
Sentenças Judiciais (precatórios, pensões e RPVs)	725.485,43	6.707,10	0,92%	3.627.427,15	176.533,98	4,87%
<b>Despesa Total</b>	<b>111.195.973,18</b>	<b>104.769.196,54</b>	<b>94,22%</b>	<b>555.979.865,88</b>	<b>498.095.197,61</b>	<b>89,59%</b>
<b>Resultado</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.562.172,43</b>	<b>-x-</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.173.674,22</b>	<b>-x-</b>

## 8. Posição até o mês das Despesas de Capital em todas as fontes de recursos:



### 8.1. Alocações para Despesas de Capital em todas as fontes de recursos:

Em R\$

Origens e Aplicações	Projetado em Mai 2018	Realizado em Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	até Mai 2018
Subvenções do Tesouro - MEC	9.152.708,67	17.856.736,63	195,10%	45.763.543,33	20.541.432,59	44,89%
Subvenções Termos de Cooperação	17.526,50	0,00	0,00%	87.632,51	0,00	0,00%
Saldo Exercícios Anteriores - HCPA	159.276,08	0,00	-x-	796.380,42	0,00	-x-
Operação de Crédito Interna - HCPA	362.730,83	0,00	0,00%	1.813.654,17	0,00	0,00%
<b>Receita Total</b>	<b>9.692.242,09</b>	<b>17.856.736,63</b>	<b>184,24%</b>	<b>48.461.210,43</b>	<b>20.541.432,59</b>	<b>42,39%</b>
Construção do Prédio do Anexo I e do II	9.083.333,33	13.915.094,63	153,19%	45.416.666,67	28.828.176,96	63,47%
Construção do Prédio do CITI	69.375,33	0,00	0,00%	346.876,67	0,00	0,00%
Construção do Edifício Garagem II	0,00	0,00	-x-	0,00	0,00	-x-
Construção das Torres dos Elevadores	0,00	0,00	-x-	0,00	0,00	-x-
Modernização e sustentabilidade energética	362.730,83	0,00	0,00%	1.813.654,17	0,00	0,00%
Adequações nos prédios existentes	75.942,75	0,00	0,00%	379.713,75	0,00	0,00%
Adequações e reposições de equipamentos	100.859,84	85.121,75	84,40%	504.299,18	110.329,63	21,88%
<b>Despesa Total</b>	<b>9.692.242,09</b>	<b>14.000.216,38</b>	<b>144,45%</b>	<b>48.461.210,43</b>	<b>28.938.506,59</b>	<b>59,71%</b>
Resultado	0,00	3.856.520,25	-x-	0,00	-8.397.074,00	-x-

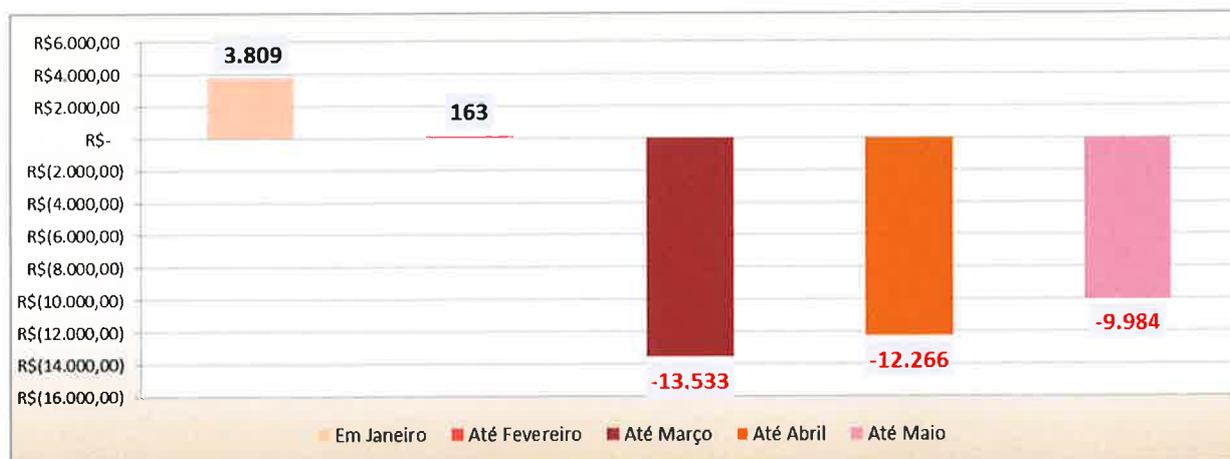
## 9. Composição do resultado acumulado:

Em R\$

Composição do Resultado	Fonte	Valor Realizado
Funcionamento	Própria	-6.918.186,92
Investimentos	Própria	-110.329,63
Funcionamento	Tesouro	3.278.274,95
Investimentos	Tesouro	-8.286.744,37
Funcionamento	Projetos	1.765.692,87
Investimentos	Projetos	286.818,03
<b>Total</b>	<b>-x-</b>	<b>-9.984.475,07</b>

Nas despesas de funcionamento, o resultado negativo acumulado até maio foi impactado pela composição dos seguintes valores: deficit de R\$ 6.918.186,92, no fluxo de Gestão Direta e pelos superavits de R\$ 3.278.274,95 no fluxo de Gestão Específica e de R\$ 1.765.692,87 no fluxo de Gestão de Convênios e Termos de Cooperação. Nas despesas de capital, o resultado negativo acumulado até maio foi impactado pela composição do deficit de R\$ 8.286.744,37, referente à liquidação de notas fiscais de obras em andamento e pelo deficit de R\$ 110.329,63 de complementações de valores empenhados no exercício de 2017, para o fechamento de câmbio de importações de equipamentos, em decorrência da variação de valores de moedas.

### 9.1. Posição do resultado acumulado:



## 10. Informações complementares sobre a receita:

**10.1. Receitas Próprias - LOA:** A arrecadação de recursos nas fontes 0250, 0280, 0263 e 0296 ficou abaixo do valor projetado para o mês de maio de 2018. No desempenho da receita própria prevista na Lei Orçamentária Anual em relação à receita realizada, até o mês de maio, a realização

ficou em 8,24% abaixo da previsão na totalidade das classificações dos grupos da projeção destas fontes e 1,72% em relação à receita própria projetada pelo HCPA.

Em R\$

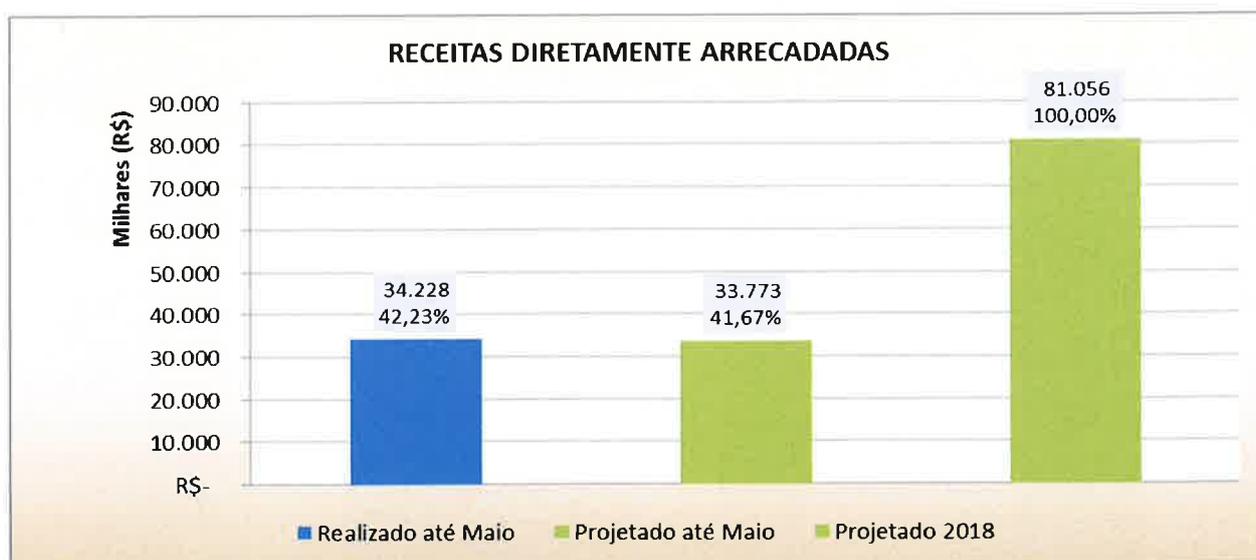
Receita Própria	Fonte	Previsto LOA	Projetado HCPA	Realizado	% LOA	% HCPA
Projeção mês de Maio	-x-	7.234.476,17	6.754.628,66	6.638.228,24	91,76%	98,28%

### 10.1.1. Demonstrativo das Receitas Próprias:

Em R\$

Receita Própria	Fonte	Previsto LOA	Projetado HCPA	Realizado SIAFI	% LOA	% HCPA
Aluguéis	250	4.857.072,00	10.212.616,01	2.729.250,92	56,19%	26,72%
Serv. Hospitalares (privados)	250	54.080.617,00	57.600.000,00	26.381.485,78	48,78%	45,80%
Serviços Administrativos	250	4.728.872,00	2.315.538,00	2.078.305,18	43,95%	89,75%
Multas e Juros sobre Contratos	250	215.911,00	143.640,00	31.156,61	14,43%	21,69%
Receitas Diversas	250	1.171.166,00	356.040,00	254.099,34	21,70%	71,37%
Indenizações e Restituições	250	99.825,00	248.688,00	72.085,71	72,21%	28,99%
Recuperação de Despesas	250	0,00	738.960,00	375.471,19	-x-	50,81%
Desfazimento de Bens	263	7.553,00	7.560,00	12.500,00	165,50%	165,34%
Aplicações Financeiras	280	2.932.884,00	2.932.884,00	618.187,55	21,08%	21,08%
Doações Recebidas de PJ e PF	296	12.220.197,00	0,00	0,00	0,00%	-x-
<b>Sub Total</b>	<b>-x-</b>	<b>80.314.097,00</b>	<b>74.555.926,01</b>	<b>32.552.542,28</b>	<b>40,53%</b>	<b>43,66%</b>
Transferências - SES/RS	281	2.146.847,00	2.146.847,96	1.675.847,96	78,06%	78,06%
Operação de Crédito Interna	246	4.352.770,00	4.352.770,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total LOA</b>	<b>-x-</b>	<b>86.813.714,00</b>	<b>81.055.543,97</b>	<b>34.228.390,24</b>	<b>39,43%</b>	<b>42,23%</b>

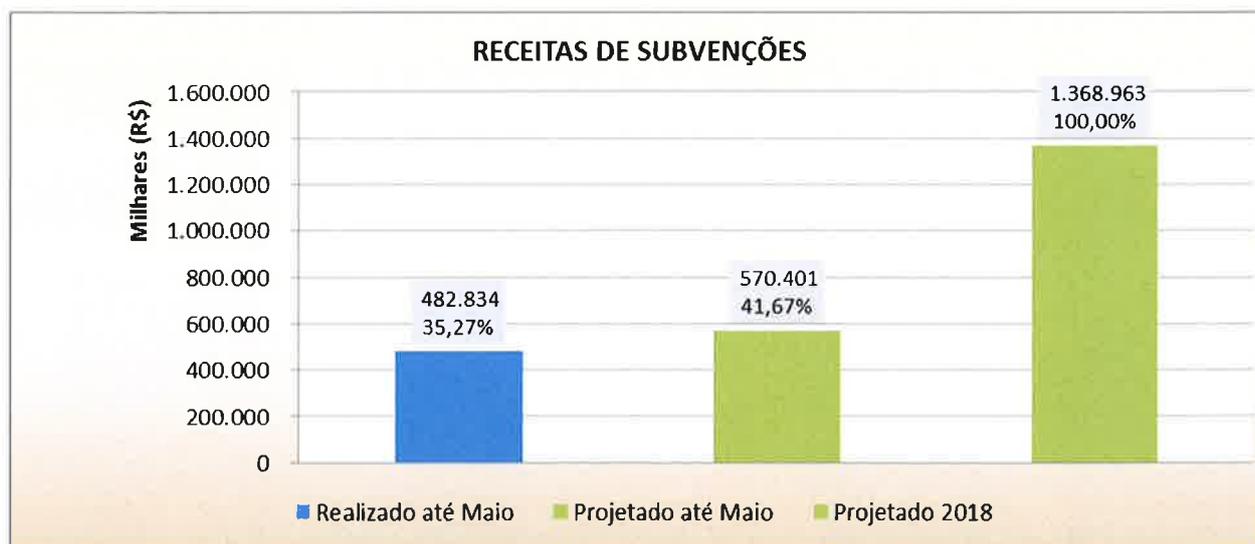
### 10.1.2. Posição até o mês das Receitas Próprias:



O HCPA ofertou o cancelamento da receita prevista para a fonte 0296, referente ao projeto de captação de receita por doação junto ao BNDES para o desenvolvimento do software AGHU, para compensar o valor da liberação do crédito de saldo de receitas próprias de exercícios anteriores. Até o encerramento do quadrimestre não foram iniciados os trâmites para a formalização da contratação da operação de crédito interna, receita prevista na LOA de 2018 para a fonte 0246, em face do prazo necessário para a conclusão do projeto executivo das instalações da Subestação 69.

**10.2. Receitas Descentralizadas - Fontes Específicas:** Não houve restrições no recebimento das subvenções governamentais, destinadas para a cobertura das despesas com pessoal, benefícios, sentenças, programas de residências e despesas de custeio, via Ministério da Educação, que impactassem para o descumprimento dos prazos de pagamentos firmados em contratos. A restrição identificada foi na liberação do valor necessário para o pagamento das notas fiscais das empresas do consórcio executor das obras do projeto de expansão do HCPA.

### 10.2.1. Posição até o mês das Receitas Descentralizadas:



### 10.2.2. Demonstrativo das Receitas Descentralizadas:

Em R\$

Receita de Subvenções	Projetado em Mai 2018	Realizado em Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	Real/Proj até Mai 2018
Pessoal, Benefícios e Residências	89.234.859,48	83.318.579,19	93,37%	446.174.297,41	409.748.398,48	91,84%
Precatórios, Sentenças e Pensões	725.485,43	19.942,72	2,75%	3.627.427,15	189.769,60	5,23%
Serviços Hospitalares (SUS)	13.930.537,66	11.032.672,17	79,20%	69.652.688,30	47.540.087,80	68,25%
Despesas de Funcionamento	1.036.649,58	2.197.601,79	211,99%	5.183.247,92	4.814.386,04	92,88%
Projeto de Expansão do HCPA	9.083.333,33	17.856.736,63	196,59%	45.416.666,67	20.541.432,59	45,23%
Despesas de Capital	69.375,33	0,00	0,00%	346.876,67	0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>114.080.240,82</b>	<b>114.425.532,50</b>	<b>100,30%</b>	<b>570.401.204,11</b>	<b>482.834.074,51</b>	<b>84,65%</b>

## 11. Outros fatores intervenientes no desempenho orçamentário:

### 11.1. Serviços hospitalares SUS:

A descentralização orçamentária e o repasse financeiro da receita da prestação destes serviços são efetuados de forma direta do Fundo Nacional da Saúde para ao HCPA, com o respectivo desconto nos pagamentos do Fundo Municipal ou Estadual de Saúde, em função da necessidade de integração da execução orçamentária e financeira do Orçamento da União e de suas respectivas unidades no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI).

Assim o HCPA elabora a projeção do crédito orçamentário e da receita orçamentária do exercício, tendo por base o período de novembro do ano em curso até outubro do ano subsequente, considerando que no início do mês de dezembro a produção do mês de novembro será entregue para o Fundo Municipal de Saúde (FMS) e que no início do mês de janeiro o FMS fará a entrega para o Fundo Nacional de Saúde (FNS) para a efetivação das descentralizações e dos pagamentos do exercício e de forma sucessiva para as próximas competências.

No mês de fevereiro de 2018, a Coordenação Geral de Execução Orçamentária, Financeira e Contábil do Fundo Nacional de Saúde não efetuou o repasse financeiro previsto para o pagamento dos serviços hospitalares SUS (MAC e FAEC), em decorrência de manifestação feita, via Comunica SIAFI, sobre o elevado valor da disponibilidade na Conta de Limite de Saque do HCPA. Segundo a mensagem a decisão foi baseada nas determinações do Decreto de Programação Financeira nº 9.276 de 02/02/2018. A descentralização do valor do crédito orçamentário projetada para o período de janeiro a maio para os serviços SUS (MAC) foi efetivada no primeiro trimestre de 2018.

O demonstrativo abaixo representa a posição dos valores da execução da produção, do orçamento, da receita e do financeiro recebidos e a receber no exercício de 2018.

REFERÊNCIA	SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE			ORÇAMENTO	REPASSE FINANCEIRO		Em R\$ 1,00 COTA DE 2017
	PROJETADO	REALIZADO	A REALIZAR		COTA 2018	COM COTA 2017	
nov/17	13.930.538	14.174.636	-244.099	-	-	-	-
dez/17	13.930.538	13.817.380	113.158	-	-	-	-
jan/18	13.930.538	14.447.058	-516.520	33.209.795	10.794.866	13.230.252	2.435.365,47
fev/18	13.930.538	12.869.572	1.060.966	404.055	367.091	1.016.732	649.641,34
mar/18	13.930.538	13.473.230	457.307	25.036.903	14.245.578	14.245.578	-
abr/18	13.930.538	14.570.384	-639.847	301.761	11.099.860	11.099.860	-
mai/18	13.930.538	13.464.807	465.730	16.420.650	11.032.672	11.032.672	-
jun/18	13.930.538	-	13.930.538	-	-	-	-
jul/18	13.930.538	-	13.930.538	-	-	-	-
ago/18	13.930.538	-	13.930.538	-	-	-	-
set/18	13.930.538	-	13.930.538	-	-	-	-
out/18	13.930.538	-	13.930.538	-	-	-	-
nov/18	-	-	0	-	-	-	-
dez/18	-	-	0	-	-	-	-
<b>REALIZADO</b>	<b>167.166.452</b>	<b>96.817.068</b>	<b>-x-</b>	<b>75.373.163</b>	<b>47.540.088</b>	<b>50.625.095</b>	<b>3.085.007</b>
<b>A REALIZAR</b>	<b>-x-</b>	<b>-x-</b>	<b>230.965</b>	<b>21.443.905</b>	<b>27.833.075</b>	<b>27.833.075</b>	<b>-x-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>167.166.452</b>	<b>96.817.068</b>	<b>230.965</b>	<b>96.817.068</b>	<b>75.373.163</b>	<b>78.458.170</b>	<b>3.085.007</b>

O demonstrativo, individualizado, dos créditos e dos recursos do MAC, abaixo, foi elaborado considerando-se a mesma lógica utilizada de apuração dos créditos e dos recursos totais do Sistema Único de Saúde.

REFERÊNCIA	CONTRATO DO HU (MAC)			ORÇAMENTO	REPASSE FINANCEIRO		Em R\$ 1,00 COTA DE 2017
	PROJETADO	REALIZADO	A REALIZAR		COTA 2018	COM COTA 2017	
nov/17	10.831.490	10.834.696	-3.206	-	-	-	-
dez/17	10.831.490	10.834.014	7.524	-	-	-	-
jan/18	10.831.490	10.834.313	-2.823	32.957.018	10.794.886	13.230.252	2.435.365
fev/18	10.831.490	10.832.178	-688	-	-	-	-
mar/18	10.831.490	10.873.658	-42.168	22.162.132	11.081.066	11.081.066	-
abr/18	10.831.490	11.146.244	-314.754	-	10.798.100	10.798.100	-
mai/18	10.831.490	11.146.244	-314.754	11.081.066	10.798.100	10.798.100	-
jun/18	10.831.490	-	10.831.490	-	-	-	-
jul/18	10.831.490	-	10.831.490	-	-	-	-
ago/18	10.831.490	-	10.831.490	-	-	-	-
set/18	10.831.490	-	10.831.490	-	-	-	-
out/18	10.831.490	-	10.831.490	-	-	-	-
nov/18	-	-	0	-	-	-	-
dez/18	-	-	0	-	-	-	-
<b>REALIZADO</b>	<b>129.977.879</b>	<b>76.501.347</b>	<b>-x-</b>	<b>66.200.215</b>	<b>43.472.152</b>	<b>45.907.517</b>	<b>2.435.365</b>
<b>A REALIZAR</b>	<b>-x-</b>	<b>-x-</b>	<b>-366.163</b>	<b>10.301.132</b>	<b>22.728.063</b>	<b>22.728.063</b>	<b>-x-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>129.977.879</b>	<b>76.501.347</b>	<b>-366.163</b>	<b>76.501.347</b>	<b>66.200.215</b>	<b>68.635.581</b>	<b>2.435.365</b>

O demonstrativo, individualizado, dos créditos e dos recursos do FAEC, abaixo, foi elaborado considerando-se a mesma lógica utilizada de apuração dos créditos e dos recursos totais do Sistema Único de Saúde.

REFERÊNCIA	PRODUÇÃO DO HU (FAEC)			ORÇAMENTO	REPASSE FINANCEIRO		Em R\$ 1,00 COTA DE 2017
	PROJETADO	REALIZADO	A REALIZAR		COTA 2018	COM COTA 2017	
nov/17	3.099.048	3.339.940	-240.892	-	-	-	-
dez/17	3.099.048	2.983.366	115.682	-	-	-	-
jan/18	3.099.048	3.612.745	-513.697	252.777	-	-	-
fev/18	3.099.048	2.037.394	1.061.654	404.055	367.091	1.016.732	649.641
mar/18	3.099.048	2.599.572	499.475	2.874.771	3.164.512	3.164.512	-
abr/18	3.099.048	3.424.140	-325.092	301.761	301.761	301.761	-
mai/18	3.099.048	2.318.563	780.484	5.339.584	234.572	234.572	-
jun/18	3.099.048	-	3.099.048	-	-	-	-
jul/18	3.099.048	-	3.099.048	-	-	-	-
ago/18	3.099.048	-	3.099.048	-	-	-	-
set/18	3.099.048	-	3.099.048	-	-	-	-
out/18	3.099.048	-	3.099.048	-	-	-	-
nov/18	-	-	0	-	-	-	-
dez/18	-	-	0	-	-	-	-
<b>REALIZADO</b>	<b>37.188.573</b>	<b>20.315.721</b>	<b>-x-</b>	<b>9.172.948</b>	<b>4.067.936</b>	<b>4.717.577</b>	<b>649.641</b>
<b>A REALIZAR</b>	<b>-x-</b>	<b>-x-</b>	<b>597.129</b>	<b>11.142.773</b>	<b>5.105.012</b>	<b>5.105.012</b>	<b>-x-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>37.188.573</b>	<b>20.315.721</b>	<b>597.129</b>	<b>20.315.721</b>	<b>9.172.948</b>	<b>9.822.589</b>	<b>649.641</b>

## 11.2. Execução das Metas Físicas:

Não houve restrições, significativas, que impactassem no descumprimento para a realização das metas físicas das ações orçamentárias do exercício ou na redução da produção dos serviços assistenciais prestados à população em relação aos quantitativos físicos e/ou aos tetos financeiros fixados em contratos.



### 11.3. Restos a Pagar Não Processados:

Os valores não liquidados referem-se à execução de ações ou projetos específicos, cujos prazos de execução encontram-se vigentes, e/ou são despesas complementares de bens em processo de aquisição por importação direta e/ou em processo de fabricação. Os empenhos emitidos em exercícios anteriores ao de 2013, cujas notas fiscais não foram entregues no HCPA até o encerramento desta competência, estão respaldados pelo Decreto nº 7.654 de 23/12/2011, artigo 1º, item II, letras b e c.

Em R\$

RAPNP	Saldo de 30/04/17	No exercício de 2018		A Liquidar	Realização
		Liquidado Mai	Cancelado Mai		
Bolsas de Pesquisa	R\$ 793.409,33	R\$ 27.100,00	R\$ -	R\$ 766.309,33	3,42%
Despesas de Custeio	R\$ 3.126.990,54	R\$ 196.014,70	R\$ 152.645,63	R\$ 2.778.330,21	6,27%
Despesas de Capital	R\$ 5.243.184,88	R\$ 1.046.569,84	R\$ 104.000,00	R\$ 4.092.615,04	19,96%
Projeto de Expansão do HCPA	R\$ 4.541.714,42	R\$ 1.138.856,85	R\$ -	R\$ 3.402.857,57	25,08%
<b>Total</b>	<b>R\$ 13.705.299,17</b>	<b>R\$ 2.408.541,39</b>	<b>R\$ 256.645,63</b>	<b>R\$ 11.040.112,15</b>	<b>17,57%</b>

<b>Despesas de Custeio</b>					
Bolsas de Pesquisa	R\$ 793.409,33	R\$ 27.100,00	R\$ -	R\$ 766.309,33	3,42%
Materiais de Estoque	R\$ 2.480.358,30	R\$ 134.800,71	R\$ 111.932,80	R\$ 2.233.624,79	5,43%
Serviços de Terceiros	R\$ 646.632,24	R\$ 61.213,99	R\$ 40.712,83	R\$ 544.705,42	9,47%
<b>Despesas de Capital</b>					
Reposição Imobilizado REHUF	R\$ 140.906,84	R\$ -	R\$ -	R\$ 140.906,84	0,00%
Reposição Imobilizado HCPA	R\$ 4.970.278,04	R\$ 1.137.284,60	R\$ 104.000,00	R\$ 3.728.993,44	22,88%
Outros Projetos e Convênios	R\$ 132.000,00	-R\$ 880,24	R\$ -	R\$ 131.119,76	0,67%
<b>Projeto de Expansão HCPA</b>					
Obras Prédio CITI	R\$ 1.388.273,85	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.388.273,85	0,00%
Obras Prédios Anexo I e II	R\$ 1.343.203,34	R\$ 418.220,72	R\$ -	R\$ 924.982,62	31,14%
Obras Prédio Garagem II	R\$ 1.586.332,73	R\$ 406.897,13	R\$ -	R\$ 1.179.435,60	25,65%
Obras Torres dos Elevadores	R\$ 223.904,50	R\$ 223.904,48	R\$ -	R\$ 0,02	100,00%

Fonte: SIAFI Operacional / Coordenadoria de Gestão Financeira

### 11.4. Recursos a Receber (Receita Descentralizada):

Em R\$

Subvenção a Receber Destaque	Inscrições até o exercício de 2016	Inscrições do exercício de 2017	Total a Receber em 2018	Total Recebido até Mai 2018	Saldo a Receber
Serviços Hospitalares-SUS - FNS	0,00	3.085.006,81	<b>3.085.006,81</b>	3.085.006,81	<b>0,00</b>
Subvenção REHUF (Instalações)- FNS	29.730,46	0,00	<b>29.730,46</b>	0,00	<b>29.730,46</b>
Subvenção REHUF (Elevadores) - FNS	492.606,01	0,00	<b>492.606,01</b>	313.739,00	<b>178.867,01</b>
Subvenção Obras - MEC	0,00	34.793.156,04	<b>34.793.156,04</b>	29.136.839,84	<b>5.656.316,20</b>
Subvenção Benefícios - MEC	154.822,76	-154.822,76	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Projeto Mestrado PC - EBSERH	114.904,65	0,00	<b>114.904,65</b>	65.659,80	<b>49.244,85</b>
Subvenção REHUF - EBSERH	234.540,86	0,00	<b>234.540,86</b>	110.048,97	<b>124.491,89</b>
Projeto Mestrado AD - SENAD	151.270,92	0,00	<b>151.270,92</b>	38.400,00	<b>112.870,92</b>
Projeto de Pesquisa - SENAD	192.937,97	887.105,04	<b>1.080.043,01</b>	45.460,22	<b>1.034.582,79</b>
Projeto de Pesquisa - FINEP	7.123,08	0,00	<b>7.123,08</b>	7.123,08	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>1.377.936,71</b>	<b>38.610.445,13</b>	<b>39.988.381,84</b>	<b>32.802.277,72</b>	<b>7.186.104,12</b>

Fonte: SIAFI Operacional / Coordenadoria de Gestão Financeira

No demonstrativo de recursos a receber se encontra a relação dos valores, referente a créditos empenhados no exercício de 2017 e que não foram recebidos até 31/12/17. Assim como valores reinscritos para cobertura de saldos remanescentes de empenhos de restos a pagar não processados e com emissão anterior ao exercício de 2017. No mês de maio de 2018, o repasse de recursos da cota de inscrições em Recursos a Receber (subvenções), foi de R\$ 85.318,43, restando o saldo a receber de R\$ 7.186.104,12 a receber no exercício de 2018.

Porto Alegre, 13 de junho de 2018.



# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA MAIO 2018

Coordenadoria de Gestão Financeira  
Serviço de Orçamento



HOSPITAL DE  
**CLÍNICAS**  
PORTO ALEGRE RS



# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE MAIO E ATÉ MAIO DE 2018

## FLUXO DE RECURSOS SOB GESTÃO DIRETA



Em R\$

Orçamento Sob Gestão Direta	Projetado em Mai 2018	Realizado em Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	Real/Proj até Mai
Serviços Hospitalares - SUS_Municipal	13.930.537,66	11.032.672,17	79,20%	69.652.688,30	47.540.087,80	68,25%
Serviços Hospitalares - HCPA	4.800.000,00	4.718.742,91	98,31%	24.000.000,00	26.381.485,78	109,92%
Outras Receitas - HCPA	1.412.993,83	1.919.485,33	135,85%	7.064.969,17	6.171.056,50	87,35%
Subvenção Mão de Obra - MEC	685.637,92	881.938,00	128,63%	3.428.189,58	2.922.531,83	85,25%
Saldo Exercícios Anteriores - HCPA	0,00	0,00	-x-	0,00	0,00	-x-
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	0,00	-x-	0,00	51.382,20	-x-
<b>Receita Total</b>	<b>20.829.169,41</b>	<b>18.552.838,41</b>	<b>89,07%</b>	<b>104.145.847,05</b>	<b>83.066.544,11</b>	<b>79,76%</b>
Material de Consumo	11.329.682,67	11.134.058,80	98,27%	56.648.413,33	44.681.614,10	78,88%
Bolsas dos Programas de Extensão	2.174.264,00	2.070.000,00	95,20%	10.871.320,00	10.146.876,32	93,34%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	3.728.313,83	4.538.380,13	121,73%	18.641.569,17	18.784.669,10	100,77%
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	1.580.097,00	1.818.329,96	115,08%	7.900.485,00	8.877.313,43	112,36%
Locação de Mão de Obra - Terceirizações	685.637,92	512.263,54	74,71%	3.428.189,58	1.984.092,45	57,88%
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	893.208,60	884.786,77	99,06%	4.466.042,98	4.349.375,54	97,39%
Tributos, Encargos e Amortizações	278.689,32	287.271,48	103,08%	1.393.446,58	1.160.790,09	83,30%
<b>Despesa Total</b>	<b>20.669.893,33</b>	<b>21.245.090,68</b>	<b>102,78%</b>	<b>103.349.466,64</b>	<b>89.984.731,03</b>	<b>87,07%</b>
Destinação para Investimentos**	159.276,08	85.121,75	53,44%	796.380,42	110.329,63	13,85%
<b>Resultado</b>	<b>(0,00)</b>	<b>-2.777.374,02</b>	<b>-x-</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.028.516,55</b>	<b>-x-</b>

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE MAIO E ATÉ MAIO DE 2018

# FLUXO DE RECURSOS SOB GESTÃO CONVÊNIOS



Em R\$

Orçamento Sob Gestão de Projetos	Projetado Mai 2018	Realizado Mai 2018	Real/Proj Mês	Projetado até Mai 2018	Realizado até Mai 2018	Real/Proj até Mai 2018
Projeto Implante Neuroestimulador Cerebral - SES/RS	100.404,00	0,00	0,00%	502.019,98	1.204.847,96	240,00%
Projeto Implante Valvar Aórtico Percutâneo - SES/RS	78.500,00	0,00	0,00%	392.500,00	471.000,00	120,00%
Curso de Mestrado em Álcool e Drogas - SENAD	7.690,94	0,00	0,00%	38.454,68	0,00	0,00%
Ensaio Clínico com N-Acetilcisteína em AD - SENAD	18.676,77	0,00	0,00%	93.383,83	0,00	0,00%
Avaliação de Tecnologias SPAs no Trânsito - SENAD	340,73	0,00	0,00%	1.703,65	2.663,80	156,36%
Projeto Neuromodulação da Cultura Celular - FINEP	26.637,34	290.491,23	1090,54%	133.186,71	290.491,23	218,11%
Projeto CEPAN - FINEP	110.000,00	110.000,00	100,00%	110.000,00	110.000,00	100,00%
<b>Receita Total</b>	<b>342.249,77</b>	<b>400.491,23</b>	<b>117,02%</b>	<b>1.271.248,86</b>	<b>2.079.002,99</b>	<b>163,54%</b>
Material de Consumo	198.110,65	0,00	0,00%	990.553,24	2.663,80	0,27%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	16.612,62	23.828,29	143,43%	83.063,11	23.828,29	28,69%
<b>Despesa Total</b>	<b>214.723,27</b>	<b>23.828,29</b>	<b>11,10%</b>	<b>1.073.616,35</b>	<b>26.492,09</b>	<b>2,47%</b>
Destinação para Investimentos	127.526,50	0,00	0,00%	133.465,85	0,00	0,00%
<b>Resultado</b>	<b>0,00</b>	<b>376.662,94</b>	<b>-x-</b>	<b>64.166,67</b>	<b>2.052.510,90</b>	<b>-x-</b>

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE MAIO E ATÉ MAIO DE 2018

# COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ACUMULADO



HOSPITAL DE  
CLÍNICAS  
PORTO ALEGRE - RS

Em R\$

Composição do Resultado	Fonte	Valor Realizado
Funcionamento	Própria	-6.918.186,92
Investimentos	Própria	-110.329,63
Funcionamento	Tesouro	3.278.274,95
Investimentos	Tesouro	-8.286.744,37
Funcionamento	Projetos	1.765.692,87
Investimentos	Projetos	286.818,03
<b>Total</b>	<b>-X-</b>	<b>-9.984.475,07</b>

Q

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE MAIO E ATÉ MAIO DE 2018

## RECEITA PRÓPRIA LOA 2018



Em R\$

Receita Própria	Fonte	Previsto LOA	Projetado HCPA	Realizado	% LOA	% HCPA
Projeção mês de Maio	-x-	7.234.476,17	6.754.628,66	6.638.228,24	91,76%	98,28%

Em R\$

Receita Própria	Fonte	Previsto LOA	Projetado HCPA	Realizado SIAFI	% LOA	% HCPA
Aluguéis	250	4.857.072,00	10.212.616,01	2.729.250,92	56,19%	26,72%
Serv. Hospitalares (privados)	250	54.080.617,00	57.600.000,00	26.381.485,78	48,78%	45,80%
Serviços Administrativos	250	4.728.872,00	2.315.538,00	2.078.305,18	43,95%	89,75%
Multas e Juros sobre Contratos	250	215.911,00	143.640,00	31.156,61	14,43%	21,69%
Receitas Diversas	250	1.171.166,00	356.040,00	254.099,34	21,70%	71,37%
Indenizações e Restituições	250	99.825,00	248.688,00	72.085,71	72,21%	28,99%
Recuperação de Despesas	250	0,00	738.960,00	375.471,19	-x-	50,81%
Desfazimento de Bens	263	7.553,00	7.560,00	12.500,00	165,50%	165,34%
Aplicações Financeiras	280	2.932.884,00	2.932.884,00	618.187,55	21,08%	21,08%
Doações Recebidas de PJ e PF	296	12.220.197,00	0,00	0,00	0,00%	-x-
<b>Sub Total</b>	<b>-x-</b>	<b>80.314.097,00</b>	<b>74.555.926,01</b>	<b>32.552.542,28</b>	<b>40,53%</b>	<b>43,66%</b>
Transferências - SES/RS	281	2.146.847,00	2.146.847,96	1.675.847,96	78,06%	78,06%
Operação de Crédito Interna	246	4.352.770,00	4.352.770,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total LOA</b>	<b>-x-</b>	<b>86.813.714,00</b>	<b>81.055.543,97</b>	<b>34.228.390,24</b>	<b>39,43%</b>	<b>42,23%</b>

# REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

## FLUXO DE GESTÃO DIRETA

Coordenadoria de Gestão Financeira  
Serviço de Orçamento



HOSPITAL DE  
**CLÍNICAS**  
PORTO ALEGRE RS



REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA FLUXO DE GESTÃO DIRETA – JUNHO DE 2018

# 1) VARIAÇÕES NAS ESTIMATIVAS DE RECEITAS



Em R\$

Origem dos recursos	Cancelamento	Suplementação	Impacto Anual
Receita Própria - HCPA	-5.355.544,01	0,00	-5.355.544,01
Saldo Exercício Anterior - HCPA	0,00	12.220.197,00	12.220.197,00
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	723.474,84	723.474,84
<b>Total</b>	<b>-5.355.544,01</b>	<b>12.943.671,84</b>	<b>7.588.127,83</b>

Em R\$

Alocação dos gastos	Cancelamento	Suplementação	Impacto Anual
Utilidades e serviços (CEEE)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Serviços de terceiros (software e manutenção)	0,00	5.731.474,84	5.731.474,84
Tributos, contribuições e encargos financeiros	-168.699,64	25.352,63	-143.347,01
<b>Total</b>	<b>-168.699,64</b>	<b>7.756.827,47</b>	<b>7.588.127,83</b>

## 2) SALDO TETO DE COMPRAS QUADRIMESTRE



Em R\$

<b>Proposta para a utilização do saldo de compras</b>	<b>Impacto Quadrimestre</b>
Teto de compras de estoque no quadrimestre	45.321.402,89
Total liquidado na Cota do Orçamento de 2018	33.547.075,10
<b>Total</b>	<b>11.774.327,79</b>

Em R\$

<b>Realocação entre elementos de despesa</b>	<b>Impacto Quadrimestre</b>
Recompor teto manutenção de equipamentos	2.000.000,00
Projetos de obras e de serviços de reformas	4.578.076,70
Bens de controle físico (até R\$ 1.199,99/unit.)	2.000.000,00
Reserva de segurança do teto de compras	3.196.251,09
<b>Total</b>	<b>11.774.327,79</b>

REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO DE 2018

**PRIMEIRA REPROGRAMAÇÃO JUNHO DE 2018**



HOSPITAL DE  
CLÍNICAS  
PORTO ALEGRE RS

Em R\$

Orçamento Sob Gestão Direta	Realizado 2016	Realizado 2017	Variação	Reprojetado 2018	Variação
Serviços Hospitalares - SUS	166.484.787,71	156.752.116,56	-5,85%	167.166.451,92	6,64%
Serviços Hospitalares - HCPA	47.750.148,20	53.280.581,04	11,58%	57.600.000,00	8,11%
Outras Receitas - HCPA	24.908.470,92	11.886.357,63	-52,28%	11.600.382,00	-2,41%
Saldo de Exercícios Anteriores - HCPA	-	19.266.597,00	0,00%	12.220.197,00	-36,57%
Subvenção Mão de Obra - MEC	7.243.862,00	7.873.354,00	8,69%	8.227.655,00	4,50%
Subvenção Exército Brasileiro - MJ	-	-	0,00%	723.474,84	-x-
Subvenção REHUF - MEC	1.459.012,78	12.209.453,60	736,83%	-	-100,00%
Subvenção REHUF - MS	15.253.315,48	12.209.453,60	-19,96%	-	-100,00%
Serviços Hospitalares - PRICA	1.272.050,25	1.706.827,35	34,18%	-	-100,00%
<b>Receita Total</b>	<b>264.371.647,34</b>	<b>275.184.740,78</b>	<b>4,09%</b>	<b>257.538.160,76</b>	<b>-6,41%</b>
Reposição de Materiais de Estoques	133.978.629,40	136.131.661,67	1,61%	129.381.115,30	-4,96%
Bolsas dos Programas de Extensão	23.354.885,30	26.181.508,74	12,10%	26.091.168,00	-0,35%
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	48.611.259,48	53.691.837,24	10,45%	57.046.317,54	6,25%
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	18.807.062,84	17.099.582,70	-9,08%	20.961.164,00	22,58%
Locação de Mão de Obra Terceirizada	7.243.862,00	5.274.126,85	-27,19%	8.227.655,00	56,00%
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	10.293.759,38	10.907.197,66	5,96%	10.718.503,14	-1,73%
Tributos, Contribuições e Encargos	3.331.307,69	2.821.782,54	-15,30%	3.200.924,78	13,44%
<b>Despesa Total</b>	<b>245.620.766,09</b>	<b>252.107.697,40</b>	<b>2,64%</b>	<b>255.626.847,76</b>	<b>1,40%</b>
Amortização e Encargos Dívida Interna	-	-	0,00%	-	-x-
Investimentos (Reposição do Imobilizado)	5.448.575,67	12.511.596,97	129,63%	1.911.313,00	-84,72%
<b>Resultado</b>	<b>13.302.305,58</b>	<b>10.565.446,41</b>	<b>-20,57%</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>



**REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018**  
**FLUXO DE GESTÃO DIRETA**  
Coordenadoria de Gestão Financeira  
Serviço de Orçamento



HOSPITAL DE  
**CLÍNICAS**  
PORTO ALEGRE RS



**PROPOSTA PARA ALOCAR O CRÉDITO DO SALDO DE**  
**EXERCÍCIOS ANTERIORES**



HOSPITAL DE  
**CLÍNICAS**  
PORTO ALEGRE RS



REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

**FLUXO DE RECURSOS SOB GESTÃO DIRETA**

Em R\$

ORIGEM DO RECURSO	CANCELAMENTO	SUPLEMENTAÇÃO	IMPACTO
Receita Própria - HCPA	-5.355.544,01	0,00	-5.355.544,01
Saldo Exercício Anterior - HCPA	0,00	12.220.197,00	12.220.197,00
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	723.474,84	723.474,84
<b>TOTAL</b>	<b>-5.355.544,01</b>	<b>12.943.671,84</b>	<b>7.588.127,83</b>

Em R\$

ALOCÇÃO DO GASTO	CANCELAMENTO	SUPLEMENTAÇÃO	IMPACTO
Utilidades e Serviços (CEEE)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Serviços de Terceiros PJ (Desenvolvimento de Software e Manutenção e Conservação de Máquinas)	0,00	5.731.474,84	5.731.474,84
Tributos, Contribuições e Encargos Financeiros	-168.699,64	25.352,63	-143.347,01
<b>TOTAL</b>	<b>-168.699,64</b>	<b>7.756.827,47</b>	<b>7.588.127,83</b>

REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

**FLUXO DE RECURSOS SOB GESTÃO DIRETA**

Em R\$

DESPESAS DE CUSTEIO	VALOR PROJETADO MENSAL	VALOR PROJETADO MENSAL	REPROGRAMAÇÃO MENSAL	REPROGRAMAÇÃO ANUAL
Serviço de Energia Elétrica	1.350.000,00	1.600.000,00	250.000,00	2.000.000,00
Manutenção e Sustentação de Softwares	350.000,00	976.000,00	626.000,00	5.008.000,00
Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos	470.000,00	560.434,36	90.434,36	723.474,84
Encargos Financeiros	278.689,32	260.770,94	(17.918,38)	(143.347,01)
<b>TOTAL</b>	<b>2.448.689,32</b>	<b>3.397.205,29</b>	<b>948.515,98</b>	<b>7.588.127,83</b>

## REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

## FLUXO DE RECURSOS SOB GESTÃO DIRETA



Em R\$

Orçamento Sob Gestão Direta	Projetado 2018 (Reunião Jan)	Reprogramado Mai 2018	Valor Reprogramado
Serviços Hospitalares - SUS_Municipal	167.166.451,92	167.166.451,92	0,00
Serviços Hospitalares - HCPA	57.600.000,00	57.600.000,00	0,00
Outras Receitas - HCPA	16.955.926,01	11.600.382,00	-5.355.544,01
Subvenção Mão de Obra - MEC	8.227.655,00	8.227.655,00	0,00
Saldo Exercícios Anteriores - HCPA	0,00	12.220.197,00	12.220.197,00
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	723.474,84	723.474,84
<b>Receita Total</b>	<b>249.980.032,93</b>	<b>267.538.180,76</b>	<b>7.558.127,83</b>
Material de Consumo	135.956.192,00	135.956.192,00	0,00
Bolsas dos Programas de Extensão	26.091.168,00	26.091.168,00	0,00
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	44.739.766,00	50.471.240,84	5.731.474,84
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	18.961.164,00	20.961.164,00	2.000.000,00
Locação de Mão de Obra - Terceirizações	8.227.655,00	8.227.655,00	0,00
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	10.718.503,14	10.718.503,14	0,00
Tributos, Encargos e Amortizações	3.344.271,79	3.200.924,78	-143.347,01
<b>Despesa Total</b>	<b>248.038.718,93</b>	<b>255.828.847,78</b>	<b>7.888.127,83</b>
Destinação para Investimentos**	1.911.313,00	1.911.313,00	0,00
<b>Resultado</b>	<b>*</b>	<b>(0,00)</b>	<b>(0,00)</b>

**PROPOSTA PARA UTILIZAR O SALDO DE COMPRAS  
DO 1º QUADRIMESTRE**



HOSPITAL DE  
CLÍNICAS  
PORTO ALEGRE - RS



## REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

## UTILIZAÇÃO DO TETO DE COMPRAS



Em R\$

Teto Compras de Estoques no Quadrimestre	R\$ 45.321.402,89
Total Liquidado com Cota do Orçamento de 2018	R\$ 33.547.075,10
<b>Saldo do Teto de Compras no Quadrimestre</b>	<b>R\$ 11.774.327,79</b>

Em R\$

Utilização Saldo Teto de Compras	Novos Limites
Ajuste do Teto de Manutenção de Equipamentos	R\$ 2.000.000,00
Projetos de Obras e Lista das Reformas 2018	R\$ 4.578.076,70
Bens de Controle Físico (até R\$ 1.199,99/unitário)	R\$ 2.000.000,00
Reserva de Segurança do Teto de Compras	R\$ 3.196.251,09
<b>Total</b>	<b>R\$ 11.774.327,79</b>

## REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

## UTILIZAÇÃO DO TETO DE COMPRAS



Adequação da Infraestrutura Física	Classificação	Despesa	Situação	Valor a Executar	Receita Própria
Execução Convênios - RG Rodrigues	Obra/Reforma	Custeio	Contrato em Execução	R\$ 95.000,00	R\$ 95.000,00
Execução Telhado	Obra/Reforma	Custeio	Em Licitação	R\$ 1.280.000,00	R\$ 1.280.000,00
Execução Praça Major Joaquim de Queirós	Obra/Reforma	Custeio	Em compra	R\$ 481.343,87	R\$ 481.343,87
Reurbanização Entorno	Obra/Reforma	Custeio	Em fase de orçamento	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00
Plantio de Árvores Av. Juca Batista	Obra/Reforma	Custeio	Em fase de orçamento	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00
Doação para Área de Preservação Ambiental	Outros	Custeio	Em Avaliação no MP	R\$ 120.000,00	R\$ 120.000,00
Reforço Taludes UAA - Projeto	Obra/Construção	Custeio	SS 45474 - Serviço de Análise e Controle em 22/05/18	R\$ 25.700,00	R\$ 25.700,00
Demolição Casa Amarela	Outros	Custeio	Em Avaliação	R\$ 25.000,00	R\$ 25.000,00
Cogeração	Obra/Reforma	Custeio	Comissão de Licitação em 25/05/2018	R\$ 941.032,83	R\$ 941.032,83
Recepção CPC	Obra/Reforma	Custeio	Em Licitação	R\$ 160.000,00	R\$ 160.000,00
Fachada CPC	Obra/Reforma	Custeio	Em Projeto Básico	R\$ 450.000,00	R\$ 450.000,00
Sinalização dos leitos	Outros	Custeio	Em Projeto Básico	R\$ 1.600.000,00	R\$ 600.000,00
Banco de Leite	Obra/Reforma	Custeio	Em Licitação	R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
	-x-	-x-	-x-		<b>R\$ 4.578.076,70</b>

## REPROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - JUNHO 2018

# UTILIZAÇÃO DO TETO DE COMPRAS



Orçamento Sob Gestão Direta	Em R\$		Valor Reprogramado	Projetado 2018 (Reunião Jan)	Reprogramado Mai 2018	Valor Reprogramado
	Projetado em Abr 2018	Projetado em Mai 2018				
Serviços Hospitalares - SUS_Municipal	13.930.537,66	13.930.537,66	0,00	167.166.451,92	167.166.451,92	0,00
Serviços Hospitalares - HCPA	4.800.000,00	4.800.000,00	0,00	57.600.000,00	57.600.000,00	0,00
Outras Receitas - HCPA	1.412.993,83	743.550,83	-669.443,00	16.955.926,01	11.600.382,00	-5.355.544,01
Subvenção Mão de Obra - MEC	685.637,92	685.637,92	0,00	8.227.655,00	8.227.655,00	0,00
Saldo Exercícios Anteriores - HCPA	0,00	1.527.524,63	1.527.524,63	0,00	12.220.197,00	12.220.197,00
Subvenção Projeto AGHU - Exército	0,00	90.434,36	90.434,36	0,00	723.474,84	723.474,84
<b>Receita Total</b>	<b>20.829.169,41</b>	<b>21.777.685,39</b>	<b>948.515,98</b>	<b>249.950.032,93</b>	<b>257.538.160,76</b>	<b>7.588.127,83</b>
Material de Consumo	11.329.682,67	10.507.423,08	-822.259,59	135.956.192,00	129.378.115,30	-6.578.076,70
Bolsas dos Programas de Extensão	2.174.264,00	2.174.264,00	0,00	26.091.168,00	26.091.168,00	0,00
Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	3.728.313,83	5.267.007,78	1.538.693,94	44.739.766,00	57.049.317,54	12.309.551,54
Utilidades (CEEE, DMAE, Telefone, Correios)	1.580.097,00	1.830.097,00	250.000,00	18.961.164,00	20.961.164,00	2.000.000,00
Locação de Mão de Obra - Terceirizações	685.637,92	685.637,92	0,00	8.227.655,00	8.227.655,00	0,00
Estagiários, Extra Plano e Proced. Especiais	893.208,60	893.208,60	0,00	10.718.503,14	10.718.503,14	0,00
Tributos, Encargos e Amortizações	278.689,32	260.770,94	-17.918,38	3.344.271,79	3.200.924,78	-143.347,01
<b>Despesa Total</b>	<b>20.669.893,33</b>	<b>21.618.409,31</b>	<b>948.515,98</b>	<b>248.038.719,93</b>	<b>255.626.847,76</b>	<b>7.588.127,83</b>
Destinação para Investimentos**	159.276,08	159.276,08	0,00	1.911.313,00	1.911.313,00	0,00
<b>Resultado</b>	<b>(0,00)</b>	<b>(0,00)</b>	<b>(0,00)</b>	<b>-</b>	<b>(0,00)</b>	<b>(0,00)</b>

FIM



HOSPITAL DE  
CLÍNICAS  
PORTO ALEGRE RS



