

Hospital Antônio Bezerra de Faria - HABF

**Nota explicativa referente aos
apontamentos do Relatório de
Auditoria Externa do 2º
Quadrimestre de 2024**

Acolher e Cuidar



O HOSPITAL ANTÔNIO BEZERRA DE FARIA (HABF) vem apresentar nota explicativa, após a apresentação do “Relatório Preliminar de Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis e Financeiras do 2º Quadrimestre de 2024”:

1. Rendimento de aplicação financeira (Quadro da página 20):

Tabela 9: Conferência de Saldos Rendimentos de Aplicação Financeira – HABF

FUNDAÇÃO ESTADUAL DE INOVAÇÃO EM SAÚDE - INOVA CAPIXABA			
HOSPITAL ANTONIO BEZERRA DE FARIA - CNPJ. 36.901.264/0003-25			
2º QUADRIMESTRE DE 2024			
CONFERÊNCIA RENDIMENTO APLICAÇÕES FINANCEIRAS			
Competência	Rendimentos Aplicação Financeira Extratos (A)	Rendimentos Aplicação Financeira Balancete (B)	Divergência Extrato x Balancete (C) = A - B
mai/24	R\$ 55.487,51	R\$ 55.799,24	-R\$ 311,73
jun/24	R\$ 45.197,53	R\$ 45.049,09	R\$ 148,44
jul/24	R\$ 41.459,33	R\$ 41.313,31	R\$ 146,02
ago/24	R\$ 47.277,55	R\$ 47.260,97	R\$ 16,58

Fonte: Extratos de aplicações Financeiras e Balancetes Contábeis - Maio a Agosto de 2024

(Imagem retirada do relatório da auditoria independente)

Achados de Auditoria – maio de 2024.

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira encontrado nos extratos de aplicações é de R\$ 55.487,51 (cinquenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e cinquenta e um centavos), enquanto o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 55.799,24 (cinquenta e cinco mil, setecentos e noventa e nove reais e vinte e quatro centavos), **identificamos uma divergência de R\$ 311,73 (trezentos e onze reais e setenta e três centavos).**

Achados de Auditoria – junho de 2024.

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira encontrado nos extratos de aplicações é de R\$ 45.197,53 (quarenta e cinco mil, cento e noventa e sete reais e cinquenta e três centavos), enquanto o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 45.049,09 (quarenta e cinco mil, quarenta e nove reais e nove centavos), **identificamos uma divergência de R\$ 148,44 (cento e quarenta e oito e quarenta e quatro centavos).**

Achados de Auditoria – julho de 2024.

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira encontrado nos extratos de aplicações é de R\$ 41.459,33 (quarenta e um mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e trinta e três centavos), enquanto o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 41.313,31 (quarenta e um mil, trezentos e treze reais e trinta e um centavos), **identificamos uma divergência de R\$ 146,02 (cento e quarenta e seis reais e dois centavos).**

Achados de Auditoria – agosto de 2024.

Considerando que o saldo de rendimento de aplicação financeira encontrado nos extratos de aplicações é de R\$ 47.277,55 (quarenta e sete mil, duzentos e setenta e sete reais e cinquenta e cinco centavos), enquanto o saldo registrado no balancete contábil é de R\$ 47.260,97 (quarenta e sete mil, duzentos e sessenta reais e noventa e sete centavos), identificamos uma divergência de R\$ 16,58 (dezesesseis reais e cinquenta e oito centavos).

Após análise das Demonstrações Contábeis e conferência com os extratos bancários, chegou-se à conclusão de que as diferenças apontadas ocorreram devido ao não lançamento dos rendimentos da conta “Regime de Adiantamento”. Com isso, foi realizado ajuste e a diferença foi solucionada, conforme evidências abaixo:

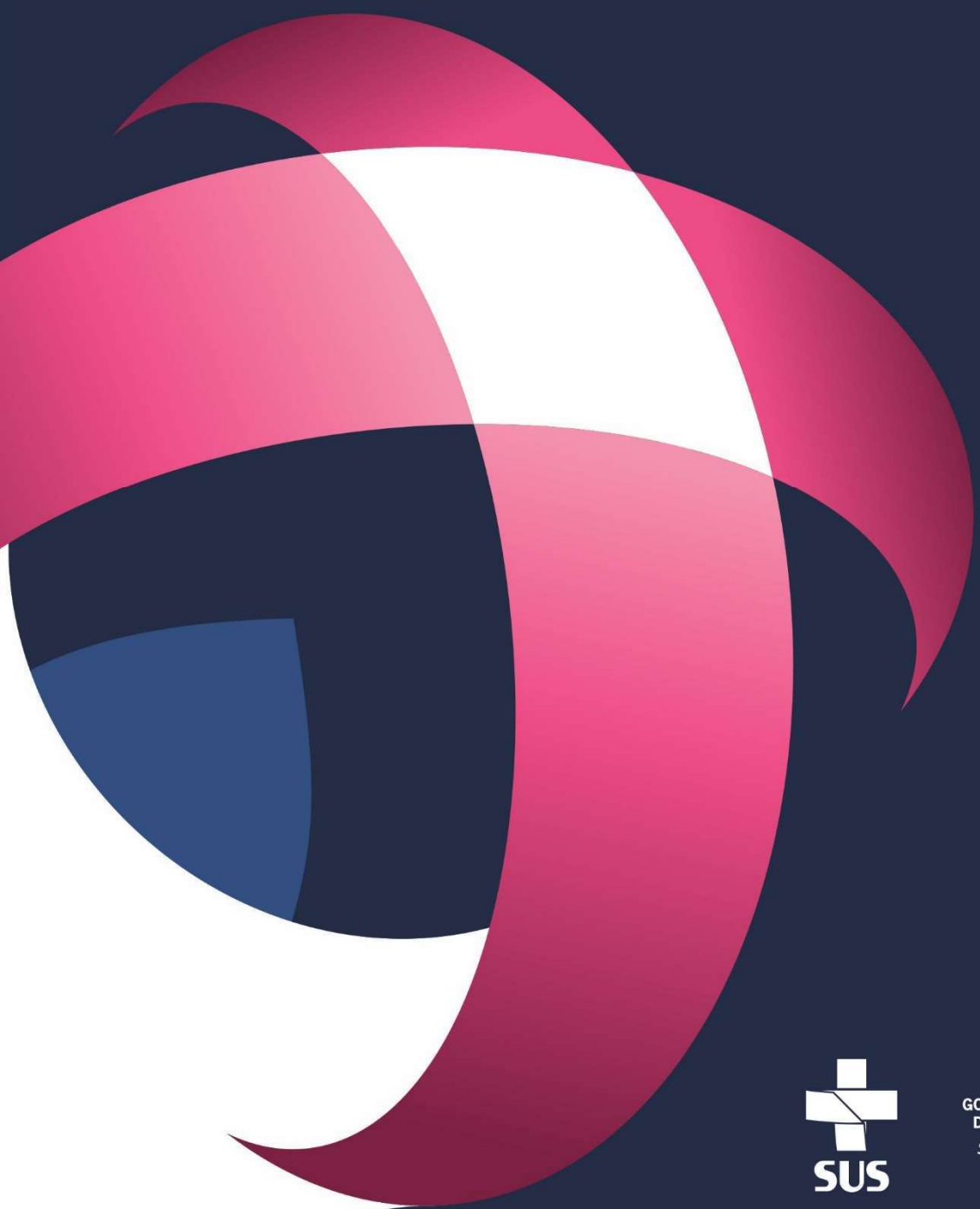
CONTAS	MAI	JUN	JUL	AGO	Total
3352709-4	R\$ 1.163,94	R\$ 1.088,16	R\$ 1.114,83	R\$ 1.069,98	R\$ 4.436,91
3586751-4	R\$ 50.843,46	R\$ 40.908,74	R\$ 37.902,94	R\$ 41.128,09	R\$ 170.783,23
3744828-9	R\$ 3.305,26	R\$ 3.052,19	R\$ 2.295,54	R\$ 4.957,12	R\$ 13.610,11
3513746-2	R\$ 174,85	R\$ 148,44	R\$ 146,02	R\$ 122,36	R\$ 591,67
Total	R\$ 55.487,51	R\$ 45.197,53	R\$ 41.459,33	R\$ 47.277,55	R\$ 189.421,92
BALANCETE	R\$ 55.799,24	R\$ 45.049,09	R\$ 41.313,31	R\$ 47.654,00	R\$ 189.815,64
DIFERENÇA	-R\$ 311,73	R\$ 148,44	R\$ 146,02	-R\$ 376,45	-R\$ 393,72
LANÇAMENTO DE ACERTO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 393,03	R\$ 393,03
DIFERENÇA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-R\$ 0,69

01/08/2024	30472	1905 - AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES RECLASSIFICAÇÃO CONTA REF. A. RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE REGIME DE	393,03	16,58D	269.197,58C
------------	-------	---	--------	--------	-------------

Ainda restou uma diferença de R\$ 0,69 (sessenta e nove centavos), que foi ajustado no 3º Quadrimestre:

30/11/2024	338360	512 - REGIME DE ADIANTAMENTO ACERTO CONTABIL REF. RENDIMENTO REGIME DE ADIANTAMENTO PERÍODO DE MAIO A AGOSTO/2024.	0,69	54.005,10C	478.950,77C
------------	--------	--	------	------------	-------------

FUNDAÇÃO
INOVA
CAPIXABA



GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde



Documento original assinado eletronicamente, conforme MP 2200-2/2001, art. 10, § 2º, por:

MARCELO YUKIO SUEGAMA COSTA

COORDENADOR HOSPITALAR I
CFIN (HABF) - INOVA - GOVES
assinado em 22/01/2025 15:27:04 -03:00

ADRIANA MORAIS GOMES MACAGNAN

GESTOR HOSPITALAR I
DGER (HABF) - INOVA - GOVES
assinado em 22/01/2025 15:26:22 -03:00

CARLA LIDIANE DA LUZ

GERENTE HOSPITALAR
G.A (HABF) - INOVA - GOVES
assinado em 22/01/2025 15:34:45 -03:00



INFORMAÇÕES DO DOCUMENTO

Documento capturado em 22/01/2025 15:34:45 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3)
por MARCELO YUKIO SUEGAMA COSTA (COORDENADOR HOSPITALAR I - CFIN (HABF) - INOVA - GOVES)
Valor Legal: ORIGINAL | Natureza: DOCUMENTO NATO-DIGITAL

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link: <https://e-docs.es.gov.br/d/2025-L06W7G>