



**SANTA CASA
ANNA CINTRA**

— AMPARO - SP —

DESDE 1890, CUIDANDO DE GENTE



FINANCE BUSINESS
CONTABILIDADE & FINANÇAS

INTERVENÇÃO

SIGNIFICADO

Ato de intervir, de exercer influência em determinada situação na tentativa de **alterar o seu resultado**; interferência.

Propósito da Intervenção segundo Ordenamento Jurídico

- a) reordenar, reorganizar e restabelecer adequadamente os serviços de saúde pública;
- b) resolver a crise administrativa (que reduz as atividades assistenciais) e sanar os problemas internos da instituição;
- c) cumprir as obrigações legais;
- d) cumprir as obrigações contratuais;
- e) estabelecer o equilíbrio econômico-financeiro das contas, impedindo o risco da desestruturação da entidade e
- f) estabelecer uma nova estrutura funcional para a pessoa jurídica, tudo isso com a pretensão de **garantir a continuidade** e a qualidade dos serviços, com a sua manutenção.



REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

CAUSAS DO DESEQUILÍBRIO FINANCEIRO

- ✓ **CUSTOS OPERAÇÃO INCOMPATÍVEIS**
- ✓ **AUMENTO EXCESSIVO DE DESPESAS**
- ✓ **EXCESSO DE ESTRUTURA FÍSICA**
- ✓ **FALTA DE COMPLIANCE**



DADOS FINANCEIROS SANTA CASA



- 1. MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA**
- 2. ENDIVIDAMENTO**
- 3. PERFORMANCE FINANCEIRA**





REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA 2021

Meses	Entradas Totais	Pagamentos Totais	Saldo Movimentação
Janeiro	2.213.276	3.020.850	(807.574)
Fevereiro	3.010.063	3.419.849	(409.786)
Março	2.697.988	3.213.198	(515.210)
Abril	2.633.163	2.997.196	(364.033)
Maiο	3.156.921	2.897.211	259.710
Junho	2.561.670	2.923.961	(362.291)
Julho	2.709.935	2.785.155	(75.220)
Agosto	2.439.247	2.341.961	97.287
Setembro	2.345.833	2.562.560	(216.727)
Outubro	2.281.527	1.645.132	636.394
Totais	26.049.623	27.807.073	(1.757.450)



REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

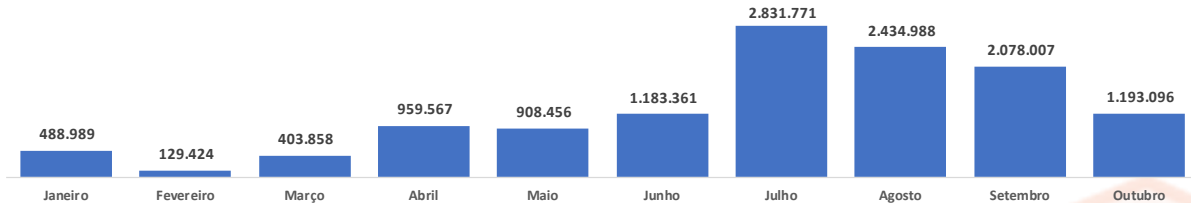
RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA 2021

Resumo	Total	Média	%
Entradas Totais	26.049.623	2.604.962	
Despesas Variáveis	(16.226.648)	(1.622.665)	62,3%
Despesas Fixas	(9.559.428)	(955.943)	36,7%
Despesas Não Operacionais	(958.777)	(95.878)	3,7%
Amortização	(887.021)	(88.702)	3,4%
Parcelamentos	(160.970)	(16.097)	0,6%
Investimentos	(14.229)	(1.423)	0,1%
Fluxo Caixa	(1.757.450)	(175.745)	-6,7%

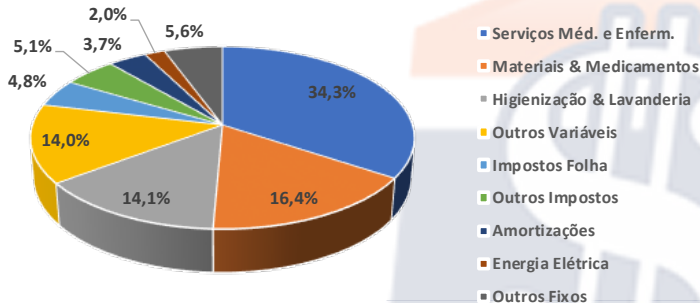


REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

ENDIVIDAMENTO GERADO EM 2021



R\$ 12.611.516
TOTAL NO PERÍODO

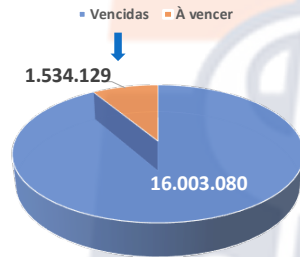
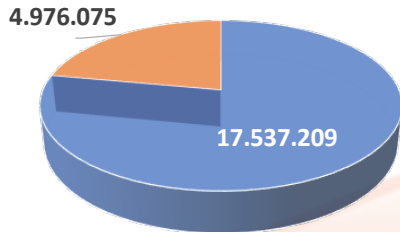




REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

ENDIVIDAMENTO TOTAL

Descrição	Valores	
Vencidas (2021)	12.611.516	56,0%
Vencidas (anos anteriores)	1.534.129	6,8%
Glosas 1º semestre	3.391.564	15,1%
Contingências (à vencer)	1.847.598	8,2%
Empréstimos (à vencer)	2.985.488	13,3%
Parcelamentos (à vencer)	142.989	0,6%
Total	22.513.284	





REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

PERFORMANCE FINANCEIRA

Resumo	Total	Média
Entradas Totais	26.049.623	2.604.962
Pagamentos Totais	(27.810.171)	(2.781.017)
Vencimentos Outros Períodos	220.141	22.014
Contas em Aberto	(12.611.516)	(1.261.152)
Fluxo Caixa	(14.151.923)	(1.415.192)



REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

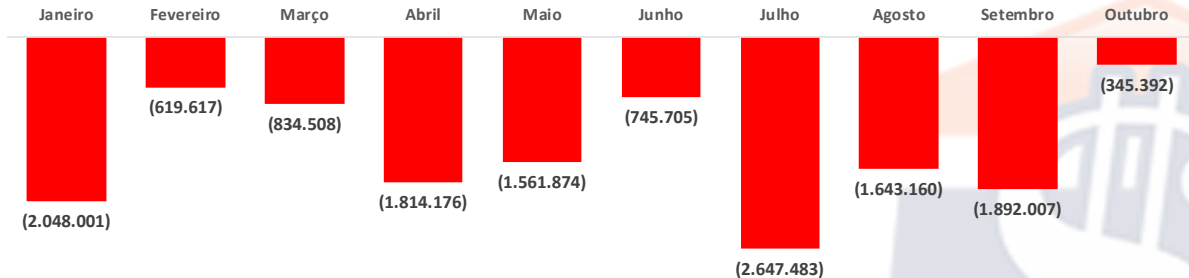
PERFORMANCE FINANCEIRA

Eventos	Realizado	Regular	Variação
Entradas Totais	26.049.623	26.049.623	0
Despesas Variáveis	(16.226.648)	(26.142.592)	9.915.943
Despesas Fixas	(9.559.428)	(11.538.396)	1.978.969
Despesas Não Operacionais	(958.777)	(962.989)	4.212
Amortização	(887.021)	(1.356.830)	469.809
Parcelamentos	(160.970)	(14.229)	(146.740)
Investimentos	(14.229)	(186.509)	172.280
Fluxo de Caixa	(1.757.450)	(14.151.923)	12.394.473

Comparação entre aquilo que foi pago e os vencimentos no período



Resultado Mensal do Fluxo Regular





REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

PERFORMANCE FINANCEIRA

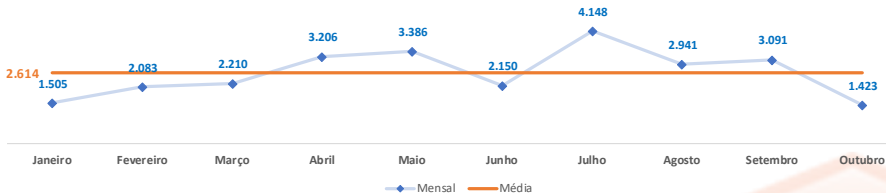
Indicadores	Total	Média	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro
Gastos Variáveis	100,4%	100,4%	68,0%	69,2%	81,9%	121,8%	107,3%	83,9%	153,1%	120,6%	131,8%	62,4%
Serviços Médicos	50,8%	50,8%	44,1%	39,6%	39,8%	52,4%	55,1%	34,6%	88,8%	50,2%	98,5%	2,1%
Materiais & Medicamentos	16,5%	16,5%	15,2%	9,6%	15,7%	24,0%	9,7%	21,9%	24,7%	31,1%	6,1%	7,9%
Nutrição e Alimentação	8,2%	8,2%	1,4%	9,5%	5,5%	10,3%	17,1%	4,7%	13,1%	11,2%	5,3%	0,0%
Higienização & Lavanderia	9,2%	9,2%	0,0%	0,0%	5,0%	16,5%	11,8%	9,5%	14,2%	10,1%	6,1%	19,2%
Exames & Diagnósticos	4,4%	4,4%	0,4%	4,7%	3,7%	7,7%	5,8%	3,9%	4,9%	2,6%	3,3%	5,7%
Serviços Enfermagem	3,9%	3,9%	0,0%	0,0%	2,5%	2,6%	1,8%	0,0%	0,0%	10,0%	7,1%	18,7%
Serviços Fisioterapia	3,0%	3,0%	2,5%	2,2%	2,9%	3,3%	2,7%	3,3%	3,2%	1,9%	3,5%	4,4%
Gases Medicinais	1,7%	1,7%	1,2%	1,7%	1,9%	2,3%	1,8%	2,8%	2,3%	1,8%	0,6%	0,0%
Ambulância UTI	1,4%	1,4%	1,7%	1,4%	3,8%	1,1%	0,7%	0,0%	0,8%	0,5%	0,4%	3,3%
Serviços de Apoio Especializado	0,7%	0,7%	0,5%	0,1%	0,4%	0,4%	0,0%	2,7%	0,7%	1,0%	0,5%	0,7%
Materiais p/Pacientes	0,5%	0,5%	0,8%	0,2%	0,4%	0,9%	0,6%	0,3%	0,3%	0,2%	0,5%	0,4%
Serviços Esterelização	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%
Despesas Fixas	44,0%	44,0%	54,2%	38,9%	45,4%	45,1%	38,5%	39,9%	41,1%	43,9%	45,7%	51,5%
Despesas Não Operacionais	3,7%	3,7%	3,9%	11,4%	2,4%	1,8%	3,1%	3,1%	3,2%	2,0%	3,5%	1,2%
Amortização	5,2%	5,2%	59,9%	0,5%	0,2%	0,1%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%
Parcelamentos	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,3%	-0,3%	0,0%
Investimentos	0,7%	0,7%	6,6%	0,4%	0,1%	0,0%	0,6%	0,2%	0,0%	0,2%	0,0%	0,0%
Déficit Operacional	-44,3%	-44,3%	-22,1%	-8,1%	-27,4%	-66,9%	-45,7%	-23,8%	-94,1%	-64,4%	-77,4%	-13,8%
Déficit Total	-54,0%	-54,0%	-92,5%	-20,4%	-30,6%	-68,8%	-49,5%	-27,2%	-97,4%	-66,9%	-80,7%	-15,0%
Consultas	24.409	2.441	2.887	2.425	2.430	2.362	2.456	2.078	2.381	2.442	2.327	2.621
Internações	2.907	291	344	293	323	308	323	282	288	238	255	253
	27.316	2.732	3.231	2.718	2.753	2.670	2.779	2.360	2.669	2.680	2.582	2.874
Custo de Operação	957	957	466	766	803	1.201	1.218	911	1.554	1.097	1.197	495



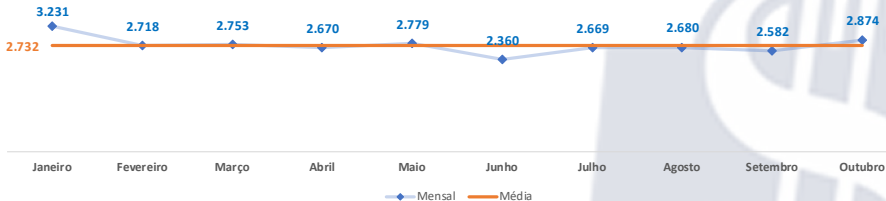
REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

PERFORMANCE FINANCEIRA

Gastos Variáveis Totais em milhares reais



Atendimentos Totais consultas e internações

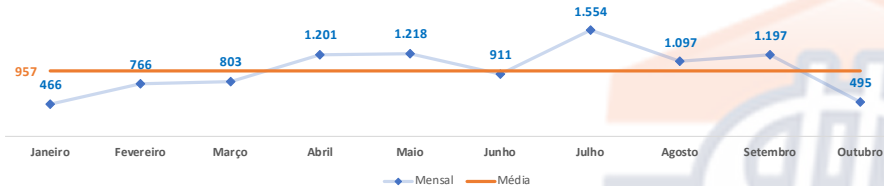




REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

PERFORMANCE FINANCEIRA

Custo por Operação valor por atendimento





REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

PERFORMANCE FINANCEIRA

Previsão para Janeiro 2022 em comparação com a média de 2021

Eventos	Jan 2022	Média 2021	Variação
Entradas Totais	1.938.405	2.604.962	(666.557)
Despesas Variáveis	(2.018.640)	(2.614.259)	595.619
Despesas Fixas	(902.900)	(1.153.840)	250.940
Despesas Não Operacionais	(25.000)	(96.299)	71.299
Amortização	(110.396)	(135.683)	25.287
Parcelamentos	(29.000)	(1.423)	(27.577)
Investimentos		(18.651)	18.651
Fluxo de Caixa	(1.147.531)	(1.415.192)	267.661

Redução Despesas = R\$ 846.559



REPORTE FINANCEIRO – SANTA CASA ANNA CINTRA

PREVISÃO DE FLUXO – JANEIRO / 22

Entradas Totais	1.938.405	
Serviços Médicos	(1.220.340)	63,0%
Materiais & Medicamentos	(500.000)	25,8%
Serviços Fisioterapia	(41.300)	2,1%
Serviços de Apoio Especializ:	(22.000)	1,1%
Exames & Diagnósticos	(151.000)	7,8%
Materiais p/Pacientes	(18.000)	0,9%
Gases Medicinais	(25.000)	1,3%
Serviços Esterelização	(1.000)	0,1%
Ambulância UTI	(40.000)	2,1%
Margem Contribuição	(80.235)	-4,1%
Gastos com Pessoal	(800.000)	41,3%
Energia Elétrica	(25.000)	1,3%
Gastos com TI	(10.250)	0,5%
Geração Vapor	(16.000)	0,8%
Manutenção & Conservação	(12.250)	0,6%
Manutenção Operacional	(16.400)	0,8%
Serviços Terceiros	(13.000)	0,7%
Água & Esgoto	(10.000)	0,5%
Resultado Operacional	(983.135)	-50,7%
Processos & Indenizações	(25.000)	1,3%
Parcelamentos	(29.000)	1,5%
Amortização	(110.396)	5,7%
Fluxo de Caixa	(1.147.531)	-59,2%



QUESTÕES A SEREM TRATADAS

COMPLIANCE
PERFORMANCE FINANCEIRA



GESTÃO





"Não se gerencia o que não se mede, não se mede o que não se define, não se define o que não se entende. Não há sucesso no que não se gerencia."

William Edwards Deming

William Edwards Deming (Sioux City, 14 de outubro de 1900 — Washington, DC, 20 de dezembro de 1993) foi um estatístico, professor universitário, autor, palestrante e consultor estadunidense. Deming é amplamente reconhecido pela melhoria dos processos produtivos nos Estados Unidos durante a Segunda Guerra Mundial, sendo porém mais conhecido pelo seu trabalho no Japão. Lá, a partir de 1950, ele ensinou altos executivos como melhorar projeto, qualidade de produto, teste e vendas (este último por meio dos mercados globais) através de vários métodos, incluindo a aplicação de métodos estatísticos como a análise de variantes e teste de hipóteses.





FINANCE BUSINESS

Gestão Financeira, Contábil e Tributária