

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO E AVALIAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO Nº 08/2024

Período de Análise: de 01/10/2025 a 31/12/2025.

I. CONSIDERAÇÕES INICIAIS

1. A Comissão de Acompanhamento e Avaliação (CAA), instituída pela portaria nº 115/2025 de 23 de janeiro de 2025, em cumprimento ao disposto em seu art. 1º, reuniu-se na sede da Superintendência da Região de Saúde do Litoral Leste/Jaguaribe no dia 22/04/2026 para avaliar os resultados alcançados no período que compreende os meses de outubro, novembro e dezembro de 2025 de acordo com as metas e indicadores de desempenho pactuados no Contrato de Gestão nº 08/2024 que regula a execução dos serviços de saúde no Hospital Regional Vale do Jaguaribe (HRVJ), celebrado entre a Secretaria de Saúde do Estado do Ceará (SESA) e o Instituto de Saúde e Gestão Hospitalar (ISGH).

2. A Comissão de Acompanhamento e Avaliação – CAA é composta pelos membros designados pela Portaria abaixo relacionados e atua em conformidade com o disposto na cláusula décima oitava - da Fiscalização, do Acompanhamento e da Avaliação dos Resultados, do Contrato de Gestão 08/2024, firmado em 06 de novembro de 2024.

- Mere Benedita do Nascimento –Presidente – Superintendente SRLES
- José Iranilson Oliveira Gomes – Membro – Assessor Especial SRLES
- Josianne Alves de Freitas Maia – Membro _ Médica SRLES
- Samuel do Vale Freitas – Membro _ Coordenador SRLES

3. Esta reunião contou com a presença da gestora do contrato, nº 08/2024, Márcia Lúcia de Oliveira Gomes, nomeada pela portaria nº 115/2025 de 23 de janeiro de 2025, não havendo outros representantes além dos membros da Comissão de Acompanhamento e Avaliação (CAA).

II. METODOLOGIA DE TRABALHO

4. Para elaboração do presente relatório, a comissão adotou a seguinte estratégia:

4.1 – Leitura e avaliação dos relatórios de produção mensal de acompanhamento do Contrato de Gestão, referentes aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2025 encaminhados pela Organização Social (OS);

4.2 – Análise e discussão dos resultados de desempenho, monitoramento, gestão e financeiro apresentados nos relatórios;

4.3 – Elaboração do relatório trimestral final.

5. A partir da análise e discussão dos relatórios de produção trimestral, balancetes mensais, demonstrativos de receitas e extratos bancários encaminhados pela OS, os membros da Comissão detiveram-se aos dados e informações disponibilizados em relação à realização de atividades e demais produtos apresentados e repercussão financeira, com vistas à avaliação das metas pactuadas.

6. Os critérios para avaliação dos resultados utilizados pela CAA estão contidos no Termo de Referência, que ao longo do período de execução do Contrato poderão ser adicionados e/ou modificados dentro do Plano de Trabalho.

7. Termo de Referência - O Termo de Referência define o objeto da contratação, suas características, as exigências técnicas e as formas de pagamento. A sistemática de avaliação e valoração é feita baseada nas tabelas abaixo, que são seguidas por esta CAA.

RESULTADO OBSERVADO	NOTA
Acima de 95%	10
Acima de 90% a 95%	9
Acima de 80% a 90%	8
Acima de 65% a 80%	7
De 50% a 65%	6
< 50%	0

NOTA MÉDIA GLOBAL	CONCEITO	VALOR DE REPASSE
8,5 a 10 pontos	Atingiu plenamente o desempenho esperado	100% do valor da parcela mensal
6,0 a 8,4 pontos	Atingiu parcialmente o desempenho esperado	95% do valor da parcela mensal
Abaixo de 6,0 pontos	Não atingiu o desempenho esperado	85% do valor da parcela mensal

III. AVALIAÇÃO DO GRAU DE ALCANCE DAS METAS PACTUADAS.

8. A avaliação foi realizada com base nas informações contidas no Relatório Trimestral de Avaliação encaminhado pela OS.

9. O quadro abaixo apresenta o grau de realização das metas durante o período que compreende os meses de outubro, novembro e dezembro de 2025, em relação ao pactuado.

Quadro 1 – Indicadores de Acompanhamento do HRVJ – out, nov e dez/2025.

HRVJ				% Realizado
INDICADORES DE RESULTADO	Metas			
	Unidade	Pactuado	Realizado	
Indicador 1 – Média de Permanência	Valor	≤ 11,5	7,98	130,64%
Indicador 2 – Taxa de suspensões cirúrgicas	%	≤ 7%	2,32	166,81%
Indicador 3 – Taxa de ocupação hospitalar	%	≥ 85%	111,87	131,62%
INDICADORES DE GESTÃO	Metas			% realizado
	Unidade	Pactuado	Realizado	
Indicador 01 - Percentual de Execução Contratual - Atendimento ambulatorial				
Nº de atendimentos ambulatoriais	Valor	2.412	4.274	177,20%
Nº de NOVOS pacientes oncológicos	Valor	408	592	145,10%
Nº de tratamentos oncológicos - quimioterapia	Valor	1.326	1.144	86,27%
Nº de tratamentos oncológicos - radioterapia	Valor	162	236	145,67%
Percentual de execução contratual – atendimento ambulatorial	%	≥ 95%	144,99%	152,62%
Indicador 02 – Percentual de Execução Contratual – Procedimentos Cirúrgicos				
Nº de procedimentos cirúrgicos	Valor	1.344	2.086	155,21%
Nº de procedimentos de Hemodinâmica	Valor	360	419	116,39%
Nº de procedimentos cirúrgicos oncológicos	Valor	210	489	232,86%
Percentual de execução contratual – procedimentos cirúrgicos	%	≥ 95%	156,43%	164,66%
Indicador 03 – Taxa de satisfação dos usuários				
Taxa de satisfação dos usuários	%	≥ 90%	99,52%	110,58%

Fonte: Relatórios HRVJ – período outubro, novembro e dezembro de 2025.

10. O relatório, ao apresentar o quadro de metas e indicadores de resultado e de gestão expressa objetivamente o grau de alcance das atividades realizadas em comparativo com o pactuado. A partir dessas informações a Comissão, com base no Termo de Referência realizou a avaliação do desempenho do HRVJ na execução trimestral do referido contrato.

11. Foram pactuados 12 (doze) metas e indicadores, sendo 03 (três) de resultado e 09 (nove) de gestão a serem desenvolvidos pela OS, cada qual com as subdivisões de atividades, as quais foram analisadas e seguem os comentários da Comissão relativos ao desempenho do HRVJ no período.

IV ANÁLISE DOS INDICADORES

IV.1 - INDICADORES DE DESEMPENHO

Indicador 01 – Tempo Médio de Permanência

É a relação entre o total de pacientes/dia e o total de pacientes que tiveram saída do hospital em determinado período, incluindo os óbitos. Representa o tempo médio em dias que os pacientes ficaram internados no hospital.

COMENTÁRIO: O HRVJ tem como meta, um tempo médio de permanência $\leq 11,5$ no trimestre avaliado e apresentou como realizado um tempo médio de permanência de 7,98%, alcançando um resultado de 130,64% da meta pactuada.

Indicador 02 – Taxa de Suspensões Cirúrgicas

Este indicador reflete a porcentagem de cirurgias agendadas que não são realizadas devido a diversos fatores. O contrato de gestão 08/2024 coloca como justificativas para motivo de suspensão cirúrgica: condição clínica do paciente, ausência de leito de retaguarda, falta de material cirúrgico, absenteísmo do profissional e óbito. Situações de exceção: não comparecimento do paciente e/ou Decreto de suspensão cirúrgica por parte da Contratante ou entidade superior.

COMENTÁRIO: A meta do HRVJ é uma taxa $\leq 7\%$ e apresentou como realizado 2,32%, alcançando um resultado de 166,81% da meta pactuada.

Indicador 03 - Taxa de Ocupação Hospitalar

É a relação percentual entre o número de pacientes/dia e o número de leitos/dia em determinado período.

COMENTÁRIO: O HRVJ tem como meta mensal para taxa de ocupação hospitalar um índice $\geq 85\%$, e no período avaliado apresentou uma taxa de ocupação hospitalar de 111,87%, correspondendo a 131,62% da meta pactuada.

IV.2 - INDICADORES DE GESTÃO

Indicador 04 - N° de Consultas Ambulatoriais

É o número de consultas ambulatoriais realizadas no período.

COMENTÁRIO: A meta do HRVJ para consultas médicas ambulatoriais é de 804 consultas mensais, o que representa no trimestre, 2.412 consultas. No trimestre avaliado a unidade

apresentou como realizado um total de 4.274 consultas, com um resultado de 177,20% da meta pactuada.

Indicador 05 – N° de NOVOS Pacientes Oncológicos atendidos

É o total de novos pacientes oncológicos atendidos no mês.

COMENTÁRIO: A meta do HRVJ para número de novos pacientes oncológicos atendidos é de 136 pacientes/mês, o que representa 408 pacientes no trimestre avaliado. A unidade de saúde apresentou como realizado no período o atendimento de 592 novos pacientes oncológicos, com um resultado de 145,10% da meta pactuada.

Indicador 06 – N° de Tratamentos Oncológicos - QUIMIOTERAPIA

É o número total de tratamentos oncológicos em quimioterapia realizados.

COMENTÁRIO: A meta mensal do HRVJ é de 442 tratamentos, o que representa 1.326 tratamentos no trimestre e apresentou como realizado 1.144 tratamentos oncológicos com quimioterapia, com um resultado de 86,27% da meta pactuada.

Indicador 07 – N° de Tratamentos Oncológicos – RADIOTERAPIA

É o número total de tratamentos oncológicos em radioterapia realizados.

COMENTÁRIO: A meta mensal do HRVJ é de 54 tratamentos, o que representa 162 tratamentos no trimestre e apresentou como realizado 236 tratamentos oncológicos com radioterapia, com um resultado de 145,67% da meta pactuada.

Indicador 08– Percentual de Execução Contratual – Atendimento Ambulatorial

É uma forma de medir o progresso da execução de um contrato e refere-se à proporção do contrato que foi efetivamente cumprida ou realizada, em relação ao total do contrato.

COMENTÁRIO: a meta mensal do contrato é $\geq 95\%$ e a unidade apresentou um percentual de realização de 156,43% no trimestre avaliado, com cumprimento de 164,66% da meta pactuada.

Indicador 09 - N° de Procedimentos Cirúrgicos

Indica o número de cirurgias realizados no período.

COMENTÁRIO: Neste item, o HRVJ tem como meta, a realização de 448 procedimentos mensais, com uma meta para o trimestre de 1.344 procedimentos cirúrgicos, e apresentou como realizado 2.086 procedimentos cirúrgicos em centro cirúrgico, alcançando um resultado de 155,21%.

Secretaria da Saúde do Estado do Ceará

Av. Almirante Barroso, 600 - Praia de Iracema • CEP: 60060-440

Fortaleza / CE • Fone: (85) 3101.5123

Indicador 10 - Nº de procedimentos de Hemodinâmica

É o número de procedimentos de hemodinâmica realizados no período.

COMENTÁRIO: A meta do HRVJ para procedimentos de hemodinâmica é de 120 procedimentos mensais, com uma meta de 360 no período avaliado. A unidade de saúde apresentou como realizado um total de 419 procedimentos no trimestre, com um resultado de 116,39% da meta pactuada.

Indicador 12 - Nº de procedimentos cirúrgicos oncológicos

É o número total de procedimentos cirúrgicos oncológicos realizados.

COMENTÁRIO: A meta para o trimestre avaliado foi de 210 procedimentos e apresentou como realizada 489, com um resultado de 232,86%.

Indicador 10 - Percentual de Execução Contratual – Procedimentos Cirúrgicos

É uma forma de medir o progresso da execução de um contrato e refere-se à proporção do contrato que foi efetivamente cumprida ou realizada, em relação ao total do contrato.

COMENTÁRIO: a meta mensal do contrato é $\geq 95\%$ e a unidade apresentou um percentual de realização de 156,43%, com cumprimento de 164,66% da meta pactuada.

Indicador 13 – Taxa de satisfação dos Usuários

Reflete o grau de satisfação dos usuários com o serviço. O Contrato de Gestão nº 08/2024 detalha que a satisfação do usuário deve detalhar 2 pontos: acesso às informações aos familiares e qualidade de atendimento dos profissionais.

COMENTÁRIO: A unidade hospitalar (HRVJ), tem uma meta para este item $\geq 90\%$, no período avaliado e atingiu 99,52%, com cumprimento de 110,58% da meta pactuada.

12. O resultado da avaliação da OS na execução do contrato referente aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2025 está traduzida no quadro abaixo, seguindo as determinações definidas na Sistemática de Avaliação dos Contratos de Gestão.

Quadro 2 - Resultado dos Indicadores – Hospital Regional do Vale do Jaguaribe.

HRVJ						
INDICADORES DE DESEMPENHO	Metas			Nota	Peso	Pontuação
	Pactuado	Realizado	%Realizado			
Indicador 1 – Média de Permanência	≤ 11,5	7,98	130,64%	10	4	40
Indicador 2 – Taxa de suspensões cirúrgicas	≤ 7%	2,32	166,81%	10	4	40
Indicador 3 – Taxa de ocupação hospitalar	≥ 85%	111,87	131,62%	10	3	30
SUBTOTAL	-	-	-	30	11	110
Resultado Global dos Indicadores de Desempenho						10
INDICADORES DE GESTÃO	Pactuado	Realizado	%Realizado	Nota	Peso	Pontuação
Indicador 01 - Percentual de Execução Contratual - Atendimento ambulatorial						
Nº de atendimentos ambulatoriais	2.412	4.274	177,20%	10	2	20
Nº de novos pacientes oncológicos	408	592	145,10%	10	2	20
Nº de tratamentos oncológicos – quimioterapia	1.326	1.144	86,27%	8	2	16
Nº de tratamentos oncológicos - radioterapia	162	236	145,67%	10	2	20
% de execução contratual - ambulatorial	≥ 95%	144,99	152,62%	10	2	20
SUBTOTAL				48	10	96
Resultado dos Indicadores de Gestão 01						9,6
Indicador 02 - Percentual de Execução Contratual - Procedimento Cirúrgico						
Nº de procedimentos cirúrgicos	1.344	2.086	155,21%	10	3	30
Nº de procedimentos de Hemodinâmica	360	419	116,39%	10	3	30
Nº de procedimentos cirúrgicos oncológicos	210	489	232,86%	10	3	30
Percentual de execução contratual – procedimentos cirúrgicos	≥ 95%	156,43	164,66%	10	3	30
SUBTOTAL				40	12	120
Resultado dos Indicadores de Gestão 02						10
Indicador 03 – Satisfação do Usuário						
Taxa de satisfação dos usuários	≥ 90%	99,52%	110,58%	10	4	40
SUBTOTAL				10	4	40
Resultado dos Indicadores de Gestão 03						10
Resultado Global dos Indicadores de Gestão						9,86
NOTA MÉDIA GLOBAL DO RESULTADO DO HRVJ						9,93

Fonte: Relatórios HRVJ – período outubro, novembro e dezembro de 2025.

13. SADT

No quadro abaixo são apresentados os serviços de apoio diagnóstico e terapêutico realizados no trimestre avaliado, pela instituição de saúde. Os exames de imagem e de laboratório, bem como as terapias realizadas dão o suporte necessário para o tratamento dos pacientes, considerando-se as Clínicas Médica, Cirúrgica, Psiquiátrica, Urgência e Emergência Traumato-ortopédica, Oncológica, Hemodinâmica e UTI adulto.

Quadro 3 - Demonstrativo de SADT (out/nov/dez/2025).

EXAMES DE IMAGEM								
EXAME	Out	%	Nov	%	Dez	%	TOTAL	%
Radiologia	3.201	8,39%	2.996	8,62%	3.084	8,96%	9.281	8,65%
Ultrassonografia geral e intervencionista	300	0,79%	281	0,81%	225	0,65%	806	0,75%
Tomografia Computadorizada	2.212	5,80%	2.144	6,17%	2.334	6,78%	6.690	6,23%
Ressonância Magnética	319	0,84%	311	0,89%	235	0,68%	865	0,81%
Endoscopia Digestiva Alta EDA	58	0,15%	35	0,10%	49	0,14%	142	0,13%
Endoscopia Digestiva Baixa - Colonoscopia	41	0,11%	36	0,10%	23	0,07%	100	0,09%
Endoscopia Respiratória - - Broncospopia	0	0,00%	1	0,00%	1	0,00%	2	0,00%
Eletroencefalograma - EEG	0	0,00%	4	0,01%	8	0,02%	12	0,01%
Ecocardiograma	257	0,67%	187	0,54%	203	0,59%	647	0,60%
Subtotal (1)	6.388	16,75%	5.995	17,25%	6.162	17,89%	18.545	17,28%
EXAMES LABORATORIAIS								
EXAME	Out	%	Nov	%	Dez	%	TOTAL	%
Análises Clínicas	28.164	73,83%	25.368	72,98%	24.912	72,34%	78.444	73,08%
Análise Histopatológica	85	0,22%	71	0,20%	113	0,33%	269	0,25%
Subtotal (2)	28.249	74,05%	25.439	73,18%	25.025	72,67%	78.713	73,33%
TERAPÊUTICA								
Sessão de fisioterapia	2.781	7,29%	2.649	7,62%	2.587	7,51%	8.017	7,47%
Sessão de hemodiálise	333	0,87%	293	0,84%	356	1,03%	982	0,91%
Procedimento de hemotransusão	325	0,85%	328	0,94%	255	0,74%	908	0,85%
Fonoaudiologia	71	0,19%	58	0,17%	53	0,15%	182	0,17%
Subtotal (3)	3.510	9,20%	3.328	9,57%	3.251	9,44%	10.089	9,40%
Total Geral (1+2+3)	38.147	100,00%	34.762	100,00%	34.438	100,00%	107.347	100,00%

Fonte: Relatórios HRVJ – período outubro/novembro/dezembro2025.

14. O ISGH encaminhou em seu relatório a relação e o total de procedimentos realizados em Centro Cirúrgico (CC) no que se refere às cirurgias e procedimentos de hemodinâmica que também são realizados no CC.

Quadro 4: Procedimentos Cirúrgicos Realizados –out/nov/dez/2025

PROCEDIMENTOS CIRÚRGICOS	Nº
Centro Cirúrgico	2.201
TOTAL	2.201
HEMODINÂMICA	
Angioplastia	55
Cateterismo	358

Secretaria da Saúde do Estado do Ceará

Av. Almirante Barroso, 600 - Praia de Iracema • CEP: 60060-440

Fortaleza / CE • Fone: (85) 3101.5123

Retirada de corpo estranho de sistema cardiovascular por técnicas hemodinâmicas	01
Implante de Filtro veia cava	8
Arteriografia vascular	13
Trombectomia do sistema venoso	01
TOTAL	2.637

Fonte: Relatórios HRVJ – período outubro, novembro e dezembro de 2025.

15. O Contrato de Gestão nº 08/2024, teve seu primeiro Termo Aditivo firmado para adesão ao Programa Nacional de Redução de Filas de Cirurgias Eletivas (PNRF), especificamente no Programa Mais Acesso a Especialistas (PMAE) – Componente Cirurgias Eletivas, para o exercício de 2025, compreendendo o período de abril/2025 a dezembro/2025, com demanda proveniente da fila de espera registrada na Central de Regulação do Estado do Ceará.

16. A meta mensal é de 56 cirurgias e o valor do Termo Aditivo é de R\$ 1.484.067,96 (um milhão, quatrocentos e oitenta e quatro mil, sessenta e sete reais e noventa e seis centavos), oriundos da Fonte TESOIRO e SUS, que serão repassados, pelo CONTRATANTE ao CONTRATADO, conforme detalhamento no plano de trabalho.

Quadro 5 – Procedimentos contemplados e meta mensal do 1º Aditivo do Contrato de Gestão 08/2024

Código e Procedimento	Meta Mensal
0401020053 – EXCIÇÃO E SUTURA DE LESÃO NA PELE C/ PLÁSTICA EM Z OU ROTAÇÃO DE RETALHO	2
0403030145 – MICROCIRURGIA PARA TUMOR INTRACRANIANO	2
0407030034 – COLECISTECTOMIA VIDEOLAPAROSCÓPICA	20
0407040170 – LAPAROTOMIA VIDEOLAPAROSCÓPICA PARA DRENAGEM E/OU BIÓPSIA	1
0407040064 – HERNIORRAFIA EPIGÁSTRICA	2
0407040129 – HERNIORRAFIA UMBILICAL	4
0407040102 – HERNIORRAFIA INGUINAL/CRURAL (UNILATERAL)	16
0408030291 – ARTRODESE TORACO-LOMBO-SACAR POSTERIOR, DOIS NÍVEIS	1
0408040092 – ARTROPLASTIA TOTAL PRIMÁRIA DO QUADRIL NÃO CIMENTADA / HÍBRIDA	2
0409060135 – HISTERECTOMIA TOTAL	4
0416010121 – PROSTATECTOMIA EM ONCOLOGIA	1
0416120059 – SEGMENTECTOMIA/QUADRANTECTOMIA/SETORECTOMIA DE MAMA EM ONCOLOGIA	1

Fonte: 1º Aditivo Contrato nº 08/2025.

17. Referente às cirurgias eletivas do 1º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão nº 08/2024 do Hospital Regional Vale do Jaguaribe, procedeu-se à correção e complementação dos dados assistenciais para sanar divergências. Inicialmente, os registros indicavam que no segundo trimestre de 2025 foram realizados 9 procedimentos, sendo 4 em maio e 5 em junho, enquanto no terceiro trimestre o volume totalizou 156 cirurgias, distribuídas mensalmente em 27, 43 e 86 procedimentos, conforme extração do Sistema de Informação Hospitalar via TabWin realizada em novembro de 2025.

No entanto, após a reavaliação minuciosa da produção com base nos relatórios da CORAC, os dados foram ajustados para considerar apenas as cirurgias previstas no objeto contratual, no que tange ao detalhamento da cirurgias múltiplas. Com essa retificação, a série histórica consolidada passou a apresentar, no segundo trimestre, o registro de 5 cirurgias em maio e 5 em junho, totalizando 10 procedimentos no período de abril, maio e junho. No terceiro trimestre, referente aos meses de julho, agosto e setembro, a produção totalizou 155 procedimentos, distribuídos em 28, 35 e 92 cirurgias, respectivamente. Por fim, no quarto trimestre, que compreende os meses de outubro, novembro e dezembro, o volume totalizou 134 procedimentos, sendo 82 em outubro, 45 em novembro e 7 em dezembro de 2025. Observa-se que, embora a meta contratual estabelecida preveja a realização de 56 cirurgias mensais, houve uma variação significativa no cumprimento desse indicador ao longo do período.

No encerramento do contrato, foi identificada uma divergência entre o quantitativo da produção realizada e o que estava contratualizado. De um lado, verificou-se que diversos procedimentos não atingiram o quantitativo contratualizado, como na Herniorrafia Inguinal/Crural (faltaram 91), Histerectomia Total (faltaram 35), Excisão e Sutura de Lesão na Pele (faltaram 16), Microcirurgia para Tumor Intracraniano (faltaram 14) e Colecistectomia Videolaparoscópica (faltaram 13), entre outros itens da tabela de metas que apresentaram produção inferior ao pactuado. Por outro lado, o procedimento de Herniorrafia Umbilical apresentou a realização de 14 cirurgias além da meta específica estabelecida. Em razão desta extrapolação e do impacto financeiro de R\$ 20.112,40 (vinte mil, cento e doze reais e quarenta centavos) referente ao excesso identificado, foi solicitada a abertura de parecer, no atesto referente ao pagamento da competência de dezembro, junto à assessoria jurídica para que se delibere sobre a legalidade da compensação de metas entre diferentes procedimentos — considerando o saldo positivo global do contrato frente à extrapolação pontual — ou a necessidade de glosa, visando garantir a segurança jurídica do ordenador de despesas e a conformidade dos pagamentos realizados.

18. As consultas ambulatoriais contam com as seguintes especialidades: Anestesista, Buco maxilo facial, Cardiologia, Cirurgia geral, Cirurgia plástica, Cirurgia vascular, Cirurgião

torácico, Neurocirurgia, Oncologista, Ortopedia e Psiquiatria. Das consultas realizadas ambulatorialmente, 48% são em Oncologia, seguida pela Ortopedia (25%) e Cirurgia geral (11%).

V. ESCLARECIMENTOS ADICIONAIS

- As Clínicas médica e psiquiátrica continuam apresentando as maiores taxas de permanência na unidade, fato que vem se repetindo a cada mês. Tal evento deve-se ao perfil de pacientes crônicos críticos, pela dificuldade de estabilização e desospitalização e aumento no tempo de espera para solicitação de vaga externa destinada a pacientes dialíticos encaminhados para a Clínica de Russas.
- A unidade de saúde pretende articular junto à Rede a obtenção de vagas para pacientes dialíticos e para pacientes cardiológicos cirúrgicos, garantindo maior fluidez no fluxo assistencial.
- A unidade vem funcionando em sua capacidade operacional limítrofe, sendo que as clínicas Cirúrgica e Traumato-Ortopédica ultrapassaram 100% de ocupação, devido ao aumento expressivo da demanda na emergência, com a criação de leitos extras, impactando de forma significativa as demais áreas assistenciais e de apoio, necessários para assegurar a internação segura e realização de procedimentos cirúrgicos eletivos, entre eles, os procedimentos cirúrgicos oncológicos e do Programa de cirurgias eletivas federais com uma taxa de utilização das salas cirúrgicas eletivas de 131,54% no mês de dezembro.
- A unidade pretende repactuar com a Rede a redução das cirurgias eletivas excedentes e a contra-referência dos casos que estejam fora do perfil assistencial da Unidade, a fim de viabilizar o fechamento dos leitos extras e priorizar os pacientes da emergência.
- A unidade pretende manter a utilização da sala de procedimentos da Emergência para a realização de intervenções de menor porte e código secundário que demandem anestesia local.
- As suspensões cirúrgicas estão relacionadas ao absenteísmo de profissional anestesista, mudanças de conduta médica, falha no preparo e falha na programação cirúrgica.
- Quanto à satisfação do usuário, a unidade pretende adquirir cadeiras de rodas e cadeiras de banho, itens considerados insuficientes para a demanda; realizar treinamentos de atendimento ao público; capacitar os colaboradores sobre comunicação efetiva e promover reuniões estratégicas com suas equipes, a fim de elaborar um plano de ação setorial baseado nas oportunidades de melhoria apontadas pelos usuários.
- Avaliar, junto à contratante, a possibilidade de aditivação de uma nova sala cirúrgica, porque o hospital está excedendo suas metas devido às cirurgias de emergência.

- A unidade pretende reorganizar o agendamento dos procedimentos cirúrgicos oncológicos, priorizando as especialidades com maior fila de espera.

VI. REVISÃO / REPACTUAÇÃO DO QUADRO DE INDICADORES E METAS

No trimestre avaliado o Contrato de Gestão nº 08/2024, não sofreu alterações.

VII. DOS RECURSOS FINANCEIROS DO CONTRATO DE GESTÃO

Relatórios do ISGH

No demonstrativo de despesas apresentado no relatório do ISGH, identificou-se um valor de custeio programado para o trimestre no montante de R\$ 46.432.922,08 (quarenta e seis milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, novecentos e vinte e dois reais e oito centavos). Contudo, as despesas efetivamente realizadas no período somaram R\$ 56.148.195,59 (cinquenta e seis milhões, cento e quarenta e oito mil, cento e noventa e cinco reais e cinquenta e nove centavos).

Esta execução financeira resultou em um saldo negativo de -R\$ 9.715.273,51 (nove milhões, setecentos e quinze mil, duzentos e setenta e três reais e cinquenta e um centavos) em relação ao programado, evidenciando que as despesas superaram o planejamento inicial.

Adicionalmente, registra-se um déficit de -R\$ 8.356.072,82 (oito milhões, trezentos e cinquenta e seis mil, setenta e dois reais e oitenta e dois centavos) em relação ao valor efetivamente desembolsado somado ao que ainda não foi pago pela contratante, referente ao trimestre avaliado.

Ainda com base no relatório anterior, o ISGH apresentou um Valor de Despesa RATEIO - Administração OS no montante de R\$ 1.109.575,67 (um milhão, cento e nove mil, quinhentos e setenta e cinco reais e sessenta e sete centavos) para o custeio contratado, enquanto a despesa realizada foi de R\$ 1.336.526,60 (um milhão, trezentos e trinta e seis mil, quinhentos e vinte e seis reais e sessenta centavos), gerando um resultado negativo de -R\$ 226.950,93 (menos duzentos e vinte e seis mil, novecentos e cinquenta reais e noventa e três centavos). No consolidado geral das despesas (TOTAL), o valor contratado para o trimestre finalizou em R\$ 47.542.497,75 (quarenta e sete milhões, quinhentos e quarenta e dois mil, quatrocentos e noventa e sete reais e setenta e cinco centavos) frente a uma execução de R\$ 57.484.722,19 (cinquenta e sete milhões, quatrocentos e oitenta e quatro mil, setecentos e vinte e dois reais e dezenove centavos), o que resultou em um déficit orçamentário total de -R\$ 9.942.224,44 (nove milhões, novecentos e quarenta e dois mil, duzentos e vinte e quatro reais e quarenta e quatro centavos) no período avaliado. Vale salientar que esta informação passou a constar no

último relatório trimestral.

No quarto trimestre de 2025, o Instituto de Saúde e Gestão Hospitalar (ISGH) registrou em seu demonstrativo de recebimento do repasse valores vinculados ao Contrato nº 08/2024, incluindo o piso da enfermagem, e ao aditivo das cirurgias eletivas.

Para o contrato base, foram realizados três repasses de R\$ 15.344.233,04 (quinze milhões, trezentos e quarenta e quatro mil, duzentos e trinta e três reais e quatro centavos), nos dias 14 de outubro, 25 de novembro e 12 de dezembro, totalizando R\$ 46.032.699,12 (quarenta e seis milhões, trinta e dois mil, seiscentos e noventa e nove reais e doze centavos).

Quanto ao piso da enfermagem, a estimativa contratual era de três repasses de R\$ 464.553,42 (quatrocentos e sessenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e três reais e quarenta e dois centavos), totalizando R\$ 1.393.660,26 (um milhão, trezentos e noventa e três mil, seiscentos e sessenta reais e vinte e seis centavos). No entanto, os valores efetivamente recebidos foram R\$ 438.723,37 (quatrocentos e trinta e oito mil, setecentos e vinte e três reais e trinta e sete centavos) em 10 de novembro, R\$ 441.670,25 (quatrocentos e quarenta e um mil, seiscentos e setenta reais e vinte e cinco centavos) em 2 de dezembro e dos R\$ 879.030,03 (oitocentos e setenta e nove mil e trinta reais e três centavos), referente a parcela de dezembro e o 13º, foi recebido R\$ 438.833,22 (quatrocentos e trinta e oito mil, oitocentos e trinta e três reais e vinte e dois centavos) em 12 de dezembro, sendo que a diferença não foi identificado nos extratos bancários recebidos, possivelmente por divergência de data no demonstrativo do ISGH.

Para as cirurgias eletivas, houve uma previsão trimestral de R\$ 494.689,32 (quatrocentos e noventa e quatro mil, seiscentos e oitenta e nove reais e trinta e dois centavos), baseada em parcelas mensais de R\$ 164.896,44 (cento e sessenta e quatro mil, oitocentos e noventa e seis reais e quarenta e quatro centavos).

Entre maio e setembro, os valores da produção contratualizada para as cirurgias eletivas foram registrados e pagos parcialmente, sempre em função da produção efetivamente realizada. Em maio, a produção foi de R\$ 8.189,05 (oito mil, cento e oitenta e nove reais e cinco centavos), pagos R\$ 7.638,13 de origem federal e R\$ 550,92 de origem estadual. Em junho, a produção alcançou R\$ 8.804,47 (oito mil, oitocentos e quatro reais e quarenta e sete centavos), pagos R\$ 7.713,58 federais e R\$ 1.090,89 estaduais. Em julho, a produção somou R\$ 48.075,79 (quarenta e oito mil, setenta e cinco reais e setenta e nove centavos), pagos R\$ 43.699,92 federais. Em agosto, a produção foi de R\$ 63.724,52 (sessenta e três mil, setecentos e vinte e quatro reais e cinquenta e dois centavos), mas apenas R\$ 2.246,44 estaduais foram pagos, permanecendo em aberto R\$ 61.478,08 federais. Em setembro, a produção alcançou R\$ 229.930,42 (duzentos e vinte e nove mil,

novecentos e trinta reais e quarenta e dois centavos), pagos R\$ 21.138,85 estaduais, de acordo com o relatório do SPG, restando pendentes R\$ 208.791,57 federais.

A partir de outubro, os saldos devedores se tornaram mais expressivos. A produção registrada foi de R\$ 264.754,30 (duzentos e sessenta e quatro mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e trinta centavos), composta por R\$ 247.280,10 federais e R\$ 17.474,20 estaduais. Desses valores, já houve o pagamento de R\$ 11.692,65 (onze mil, seiscentos e noventa e dois reais e sessenta e cinco centavos). O valor efetivamente pendente de outubro é, portanto, R\$ 253.061,65 (duzentos e cinquenta e três mil, sessenta e um reais e sessenta e cinco centavos). Ressalta-se ainda o registro, no demonstrativo do ISGH, de R\$ 21.128,85 (vinte e um mil, cento e vinte e oito reais e oitenta e cinco centavos), lançado em janeiro de 2026 como pagamento de outubro, mas bem semelhante ao valor pago referente a competência de setembro e que consta no relatório do SPG, o que exige verificação para confirmar se se trata de quitação parcial de outubro ou realmente referente a competência de setembro. Vale salientar que este valor específico não nem como priorizada no relatório do SPG.

Em novembro, a produção foi de R\$ 115.858,80 (cento e quinze mil, oitocentos e cinquenta e oito reais e oitenta centavos), mas apenas R\$ 8.040,95 (oito mil e quarenta reais e noventa e cinco centavos) estaduais foram pagos, restando pendentes R\$ 107.817,85 federais. A confirmação integral desses aportes depende da disponibilização dos extratos bancários completos do Banco do Brasil referente ao ano de 2026, visto que no relatório do SPG consta como pago, mas nos extratos bancários do trimestre não consta como pagamento, o que pode ocorrer caso o pagamento já tenha ocorrido em 2026, visto que o relatório do SPG foi extraído em abril/2026.

Por fim, em dezembro, a produção registrada foi de R\$ 16.335,04 (dezesseis mil, trezentos e trinta e cinco reais e quatro centavos), mas só consta o pagamento de R\$ 11,02 (onze reais e dois centavos) estaduais, também sem identificar em extratos de outubro a dezembro, permanecendo em aberto R\$ 16.324,02 (dezesseis mil, trezentos e vinte e quatro reais e dois centavos) federais.

Apesar de contratualizados, os valores dependem diretamente da produção e da efetiva liberação dos aportes. Entre maio e setembro foram pagos R\$ 341.730,73 (trezentos e quarenta e um mil, setecentos e trinta reais e setenta e três centavos), enquanto os meses de outubro, novembro e dezembro concentram o maior saldo devedor, totalizando R\$ 377.203,53 (trezentos e setenta e sete mil, duzentos e três reais e cinquenta e três centavos). A conciliação financeira depende da verificação documental do lançamento em duplicidade de outubro e da disponibilização integral dos extratos bancários, para que se possa consolidar com precisão os valores pagos e os saldos pendentes, visto que alguns pagamentos ficaram para 2026, aguardando portarias e resultado de faturamentos de **Secretaria da Saúde do Estado do Ceará**

cirurgias eletivas.

De acordo com o demonstrativo do ISGH, a dívida da contratada para o período do 4º trimestre de 2025 é de R\$ 395.761,42 (trezentos e noventa e cinco mil, setecentos e sessenta e um reais e quarenta e dois centavos), porém não incluiu o valor das cirurgias eletivas de dezembro que totalizou R\$ 16.335,04 (dezesesseis mil, trezentos e trinta e cinco reais e quatro centavos).

Conforme já havia sido explicado anteriormente, em razão da extrapolação e do impacto financeiro de R\$ 20.112,40 (vinte mil, cento e doze reais e quarenta centavos) referente ao excesso identificado nas cirurgias eletivas, foi solicitada a abertura de parecer junto à assessoria jurídica para que se delibere sobre a legalidade da compensação de metas entre diferentes procedimentos — considerando o saldo positivo global do contrato frente à extrapolação pontual — ou a necessidade de glosa, visando garantir a segurança jurídica do ordenador de despesas e a conformidade dos pagamentos realizados.

Ressalta-se que o piso da enfermagem e as cirurgias eletivas possuem execução variável, apesar da estimativa contratual. O repasse do piso é condicionado à validação dos profissionais ativos, enquanto o recurso das eletivas depende da produção comprovada.

Contrato, Extrato Bancários e Relatório do Sistema Integrado de Acompanhamento do Estado

O planejamento financeiro para o exercício de 2025 prevê um repasse mensal fixo no valor de R\$ 15.344.233,04 (quinze milhões, trezentos e quarenta e quatro mil, duzentos e trinta e três reais e quatro centavos), acrescido do aporte referente ao Piso Nacional da Enfermagem, estimado em R\$ 464.553,42 (quatrocentos e sessenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e três reais e quarenta e dois centavos) mensais, excetuado o mês de dezembro, cujo valor previsto é de R\$ 929.106,85 (novecentos e vinte e nove mil, cento e seis reais e oitenta e cinco centavos), em razão do aporte diferenciado.

Destarte, considerando o valor total do contrato para o ano de 2025 é de R\$ 190.169.991,02 (cento e noventa milhões, cento e sessenta e nove mil, novecentos e noventa e um reais e dois centavos), com valor real de R\$ 190.169.990,95 (cento e noventa milhões, cento e sessenta e nove mil, novecentos e noventa reais e noventa e cinco centavos) baseado na soma das parcelas mensais, para o 4º trimestre (outubro, novembro e dezembro), o montante global de custeio é de R\$ 47.426.359,38 (quarenta e sete milhões, quatrocentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e nove reais e trinta e oito centavos), sendo R\$ 46.032.699,12 (quarenta e seis milhões, trinta e dois mil, seiscentos e noventa e nove reais e doze centavos) das fontes Tesouro/SUS (500/600) e R\$ 1.393.660,26 (um milhão, trezentos e noventa e três mil, seiscentos e sessenta reais e vinte e seis centavos)

da fonte SUS/Piso da Enfermagem (605).

Os recursos financeiros deste contrato obedecerão às seguintes rubricas orçamentárias:

- Dotação Orçamentária Fonte Tesouro (500):
2420087410.302.17120599143350851.500.9100000.0.3.01.
- Dotação Orçamentária Fonte SUS (600):
2420087410.302.17120599143350851.600.9200000.1.3.01.
- Dotação Orçamentária Fonte SUS/Piso da Enfermagem (605):
2420087410.302.17120599143350851.605.9200000.1.3.01.

No que se refere exclusivamente às cirurgias eletivas previstas no 1º Termo Aditivo do Contrato de Gestão nº 08/2024 (PMAE/PNRF), a análise evidencia que os valores apresentados em relatórios trimestrais anteriores não se confirmaram integralmente na execução financeira mais recente. Isso ocorre porque, embora exista uma previsão orçamentária mensal de R\$ 164.896,44 (cento e sessenta e quatro mil, oitocentos e noventa e seis reais e quarenta e quatro centavos), equivalente a R\$ 494.689,32 (quatrocentos e noventa e quatro mil, seiscentos e oitenta e nove reais e trinta e dois centavos) por trimestre, os repasses dependem diretamente da produção efetivamente reconhecida.

Após a reavaliação minuciosa dos relatórios da CORAC, os dados foram ajustados para considerar apenas as cirurgias previstas no objeto contratual, especialmente no detalhamento das cirurgias múltiplas. Essa readequação da produção considerada é consequência da espera da disponibilização das informações, já que os dados oficiais só se consolidam após a publicização pelo Ministério da Saúde, que possui um intervalo temporal entre a execução e a divulgação.

Dessa forma, as diferenças observadas entre os valores inicialmente apresentados nos relatórios trimestrais anteriores e os valores atualmente reconhecidos decorrem da necessidade de alinhar a execução financeira à produção contratualizada e oficialmente validada. Em síntese, a divergência não está na previsão contratual, mas sim na defasagem dos dados e na readequação da produção, que ajusta os montantes financeiros aos procedimentos efetivamente enquadrados no contrato.

A ausência de alguns extratos bancários, que apresentam pagamentos que foram realizados fora do período deste relatório, comprometeu a possibilidade de uma análise financeira mais completa referente ao trimestre em questão.

Para mitigar essa restrição, foram consultados os extratos bancários disponíveis da conta corrente do ISGH (Banco do Brasil, agência 3515-7, conta nº 16324-4), os relatórios do SPG e o demonstrativo de receitas do ISGH. O objetivo foi identificar, da

forma mais completa possível, as dívidas existentes e os pagamentos já efetuados. A partir dessa análise, foi possível levantar a situação financeira consolidada.

Quadro 6 – Pagamentos realizados pela contratante

Data de Pagamento	Valor (R\$)	Referente a	Extrato Bancário/Relatório do SPG	Extrato bancário	Demonstrativo ISGH
14/10/2025	R\$ 15.344.233,04	Parcela Outubro	Pago	Extrato Bancário	Sim
10/11/2025	R\$ 438.723,37	Piso Outubro	Pago	Extrato Bancário	Sim
25/11/2025	R\$ 15.344.233,04	Parcela Novembro	Pago	Extrato Bancário	Sim
02/12/2025	R\$ 441.670,25	Piso Novembro	Pago	Extrato Bancário	Sim
11/12/2025	R\$ 17.474,20 R\$ 247.280,10	Cirurgias Eletivas Outubro	Pago - R\$ 11.692,65	Extrato Bancário	Sim
12/12/2025	R\$ 15.344.233,04	Parcela Dezembro	Pago	Extrato Bancário	Sim
12/12/2025	R\$ 879.030,03	Piso Dezembro + 13º	Pago (SPG), apesar de conter esta data de pagamento do demonstrativo do ISGH e não ser encontrado no extrato bancário o valor R\$ 440.196,81 – possivelmente por erro de data.	Extrato Bancário R\$438.833,22	Sim - R\$ 438.833,22 + R\$ 440.196,81
16/01/2026	R\$ 21.128,85	Suponho que seja Cirurgias eletivas setembro, mas no demonstrativo do ISGH consta como Outubro	Sem informação - acho que se refere as cirurgias de setembro – valor exatamente igual	Sem dados nos extratos bancários (out a dez)	Sim
	R\$ 16.324,02	Cirurgias Eletivas Dezembro	Não pago	Não	Não
	R\$ 11,02	Cirurgias Eletivas Dezembro	Não pago	Não	Não
	R\$ 107.817,85	Cirurgias Eletivas Novembro	Não pago	Não	Não
	R\$ 8.040,95	Cirurgias Eletivas Novembro	Pago (SPG)	Sem dados nos extratos bancários (out a dez)	Não
	R\$ 247.280,10	Cirurgias Eletivas Outubro	Não pago	Não	Não

Fonte: Extratos bancários, Relatório SPG e Demonstrativo ISGH

Foi identificado o pagamento referente ao piso da enfermagem, competência setembro, no valor de R\$ 438.111,64 (quatrocentos e trinta e oito mil, cento e onze reais e sessenta e quatro centavos), aos 14 de outubro de 2025.

Em virtude do pleno cumprimento das metas estabelecidas e da pontuação máxima obtida nos indicadores de pagamento (nota 9,93), o HRVJ alcançou o conceito “Atingiu Plenamente o Desempenho Esperado”. Dessa forma, conforme previsto contratualmente, faz jus ao repasse integral, correspondente a 100% do valor do contrato relativo ao período analisado.

Secretaria da Saúde do Estado do Ceará

Av. Almirante Barroso, 600 - Praia de Iracema • CEP: 60060-440
Fortaleza / CE • Fone: (85) 3101.5123

Em síntese, o resultado evidencia não apenas o atendimento às atividades pactuadas, mas também a excelência no desempenho institucional, assegurando a liberação total dos recursos previstos para o período.

Quadro 7 – Plano de Trabalho do Contrato de Gestão 08/2024 – HRVJ

AÇÕES	GRUPOS DE DESPESA	CONTRATO 08/2024	
		Mensal	Anual
PACIENTES-DIA	Alimentação (geral e clínica)	R\$ 120.434,27	R\$ 2.890.422,48
	Serviços essenciais	R\$ 7.331,19	R\$ 175.948,56
	Transporte	R\$ 7.429,56	R\$ 178.309,44
	Insumos	R\$ 343.150,65	R\$ 8.235.615,60
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 191.471,12	R\$ 4.595.306,88
	Serviços especializados	R\$ 1.418.480,41	R\$ 34.043.529,84
	Gases medicinais	R\$ 8.988,66	R\$ 215.727,84
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 35.799,63	R\$ 859.191,12
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 4.354,73	R\$ 104.513,52
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 4.347,08	R\$ 104.329,92
	Equipamentos	R\$ 76.660,50	R\$ 1.839.852,00
	Organização institucional	R\$ 1.910,52	R\$ 45.852,48
	TOTAL	R\$ 2.220.358,32	R\$ 53.288.599,68
ATIVIDADE CIRÚRGICA	Alimentação (geral e clínica)	R\$ 114.056,50	R\$ 2.737.356,00
	Serviços essenciais	R\$ 6.942,95	R\$ 166.630,80
	Transporte	R\$ 7.036,12	R\$ 168.866,88
	Insumos	R\$ 324.978,61	R\$ 7.799.486,64
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 181.331,49	R\$ 4.351.955,76
	Serviços especializados	R\$ 1.631.927,40	R\$ 39.166.257,60
	Gases medicinais	R\$ 8.512,66	R\$ 204.303,84
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 33.903,81	R\$ 813.691,44
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 4.124,12	R\$ 98.978,88
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 4.116,87	R\$ 98.804,88
	Equipamentos	R\$ 72.600,83	R\$ 1.742.419,92
	Organização institucional	R\$ 1.809,35	R\$ 43.424,40
	TOTAL	R\$ 2.391.340,71	R\$ 57.392.177,04
HEMODINÂMICA	Alimentação geral e clínica	R\$ 37.749,72	R\$ 905.993,28
	Serviços essenciais	R\$ 2.297,94	R\$ 55.150,56
	Transporte	R\$ 2.328,77	R\$ 55.890,48
	Insumos	R\$ 107.559,42	R\$ 2.581.426,08
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 60.015,98	R\$ 1.440.383,52
	Serviços especializados	R\$ 710.430,91	R\$ 17.050.341,84
	Gases medicinais	R\$ 2.817,47	R\$ 67.619,28
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 11.221,27	R\$ 269.310,48
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 1.364,98	R\$ 32.759,52
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 1.362,58	R\$ 32.701,92
	Equipamentos	R\$ 24.028,98	R\$ 576.695,52
	Organização institucional	R\$ 598,85	R\$ 14.372,40
	TOTAL	R\$ 961.776,87	R\$ 23.082.644,88
SERVIÇO DE ONCOLOGIA	Alimentação (geral e clínica)	R\$ 11.211,83	R\$ 269.083,92
	Serviços essenciais	R\$ 682,50	R\$ 16.380,00
	Transporte	R\$ 691,66	R\$ 16.599,84
	Insumos	R\$ 31.945,62	R\$ 766.694,88
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 17.825,01	R\$ 427.800,24

Secretaria da Saúde do Estado do Ceará

Av. Almirante Barroso, 600 - Praia de Iracema • CEP: 60060-440

Fortaleza / CE • Fone: (85) 3101.5123

	Serviços especializados	R\$ 132.053,48	R\$ 3.169.283,52
	Gases medicinais	R\$ 836,80	R\$ 20.083,20
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 3.332,77	R\$ 79.986,48
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 405,40	R\$ 9.729,60
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 404,69	R\$ 9.712,56
	Equipamentos	R\$ 7.136,71	R\$ 171.281,04
	Organização institucional	R\$ 177,86	R\$ 4.268,64
	TOTAL	R\$ 206.704,33	R\$ 4.960.903,92
CONSULTAS MÉDICAS	Alimentação (geral e clínica)	R\$ 8.408,87	R\$ 201.812,88
	Serviços essenciais	R\$ 511,87	R\$ 12.284,88
	Transporte	R\$ 518,74	R\$ 12.449,76
	Insumos	R\$ 23.959,22	R\$ 575.021,28
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 13.368,76	R\$ 320.850,24
	Serviços especializados	R\$ 99.040,11	R\$ 2.376.962,64
	Gases medicinais	R\$ 627,60	R\$ 15.062,40
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 2.499,58	R\$ 59.989,92
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 304,05	R\$ 7.297,20
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 303,52	R\$ 7.284,48
	Equipamentos	R\$ 5.352,53	R\$ 128.460,72
	Organização institucional	R\$ 133,40	R\$ 3.201,60
	TOTAL	R\$ 155.028,25	R\$ 3.720.678,00
CONSULTAS DE TRIAGEM E TRATAMENTO ONCOLÓGICO	Alimentação geral e clínica	R\$ 84.088,75	R\$ 2.018.130,00
	Serviços essenciais	R\$ 5.118,73	R\$ 122.849,52
	Transporte	R\$ 5.187,42	R\$ 124.498,08
	Insumos	R\$ 239.592,16	R\$ 5.750.211,84
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 133.687,58	R\$ 3.208.501,92
	Serviços especializados	R\$ 990.401,13	R\$ 23.769.627,12
	Gases medicinais	R\$ 6.276,00	R\$ 150.624,00
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 24.995,76	R\$ 599.898,24
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 3.040,53	R\$ 72.972,72
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 3.035,19	R\$ 72.844,56
	Equipamentos	R\$ 53.525,34	R\$ 1.284.608,16
	Organização institucional	R\$ 1.333,95	R\$ 32.014,80
	TOTAL	R\$ 1.550.282,54	R\$ 37.206.780,96
CLASSIFICAÇÃO DE RISCO DOS PACIENTES	Alimentação geral e clínica	R\$ 184.658,89	R\$ 4.431.813,36
	Serviços essenciais	R\$ 11.240,73	R\$ 269.777,52
	Transporte	R\$ 11.391,56	R\$ 273.397,44
	Insumos	R\$ 119.557,32	R\$ 2.869.375,68
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$ 293.577,92	R\$ 7.045.870,08
	Serviços especializados	R\$ 106.402,49	R\$ 2.553.659,76
	Gases medicinais	R\$ 13.782,10	R\$ 330.770,40
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$ 54.890,69	R\$ 1.317.376,56
	Serviços de apoio administrativo	R\$ 6.677,01	R\$ 160.248,24
	Despesas financeiras/tributárias	R\$ 6.665,27	R\$ 159.966,48
	Equipamentos	R\$ 63.368,61	R\$ 1.520.846,64
	Organização institucional	R\$ 2.929,35	R\$ 70.304,40
	TOTAL	R\$ 875.141,94	R\$ 21.003.406,56
	TOTAL	R\$ 8.360.632,96	R\$ 200.655.191,04

Fonte: Contrato nº 08/2025.

Quadro 8 - Plano de Trabalho do 1º Aditivo do Contrato de Gestão 08/2024 – HRVJ.

AÇÕES	GRUPOS DE DESPESA	CONTRATO 08/2024	
		Mensal	Anual
CIRURGIAS ELETIVAS	Alimentação (geral e clínica)	R\$	R\$
	Serviços essenciais	R\$	R\$
	Transporte	R\$ 32.979,29	R\$ 296.813,61
	Insumos	R\$	R\$
	Limpeza, conservação e manutenção	R\$	R\$
	Serviços especializados	R\$ 131.917,15	R\$ 1.187.254,35
	Gases medicinais	R\$	R\$
	Apoio diagnóstico e terapêutico	R\$	R\$
	Serviços de apoio administrativo	R\$	R\$
	Despesas financeiras/tributárias	R\$	R\$
	Equipamentos	R\$	R\$
	Organização institucional	R\$	R\$

Fonte: 1º Aditivo Contrato nº 08/2025.

Quadro 9 - Comparativo dos recursos financeiros programados x realizados no período

Período: 01 de outubro de 2025 a 31 de dezembro de 2025						
Itens de custeio	Programado*	%	Desembolsado	Realizado	Sd. Programado (01) - (03)	Sd. Desembolsado (02) - (03)
-1	-2	-3				
Salários	R\$ 21.351.023,30	45,98%	R\$ 21.976.017,90	R\$ 18.759.961,63	R\$ 2.591.061,67	R\$ 3.216.056,27
Encargos	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Produtividade	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Material de consumo	R\$ 48.025,20	0,10%	R\$ 49.431,01	R\$ 118.419,79	-R\$ 70.394,59	-R\$ 68.988,78
Medicamentos	R\$ 400.690,86	0,86%	R\$ 412.420,02	R\$ 1.951.336,70	-R\$ 1.550.645,84	-R\$ 1.538.916,68
Consultoria	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Manutenção predial	R\$ 239.088,99	0,51%	R\$ 246.087,69	R\$ 530.917,08	-R\$ 291.828,09	-R\$ 284.829,39
Manutenção equipamentos	R\$ 792.255,26	1,71%	R\$ 815.446,43	R\$ 505.264,46	R\$ 286.990,80	R\$ 310.181,97
Zeladoria	R\$ 1.300.161,46	2,80%	R\$ 1.338.220,24	R\$ 2.016.033,58	-R\$ 715.872,12	-R\$ 677.813,34
Vigilância	R\$ 358.499,89	0,77%	R\$ 368.994,02	R\$ 379.085,73	-R\$ 20.585,84	-R\$ 10.091,71
Material expediente	R\$ 307.628,05	0,66%	R\$ 316.633,05	R\$ 286.716,73	R\$ 20.911,32	R\$ 29.916,32
Transporte	R\$ 47.349,95	0,10%	R\$ 48.735,99	R\$ 148.829,96	-R\$ 101.480,01	-R\$ 100.093,97
Passagens	R\$ 13.872,19	0,03%	R\$ 14.278,26	R\$ 21.852,87	-R\$ 7.980,68	-R\$ 7.574,61
Aluguéis	R\$ 172.413,63	0,37%	R\$ 177.460,58	R\$ 188.541,19	-R\$ 16.127,56	-R\$ 11.080,61
Material informática	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	R\$ 223.109,92	-R\$ 223.109,92	-R\$ 223.109,92
Material hospitalar	R\$ 2.989.283,15	6,44%	R\$ 3.076.786,49	R\$ 3.477.628,58	-R\$ 488.345,43	-R\$ 400.842,09
Serviço	R\$ 18.412.630,15	39,65%	R\$ 18.951.611,08	R\$ 27.540.497,37	-R\$ 9.127.867,22	-R\$ 8.588.886,29
	R\$ 46.432.922,08	100,00%	R\$ 47.792.122,77	R\$ 56.148.195,59	-R\$ 9.715.273,51	-R\$ 8.356.072,82

Fonte: Relatório Trimestral HRVJ – Extratos Bancários.

VIII. FATORES EXTERNOS E INTERNOS QUE PODEM AFETAR A AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO.

A Comissão de Acompanhamento e Avaliação do Contrato de Gestão nº 08/2024 ratifica a relevância estratégica desta unidade de saúde na ampliação da resolutividade e na melhoria dos indicadores de saúde da população cearense, com ênfase na Região de Saúde Litoral Leste Jaguaribe. Destaca-se o impacto satisfatório alcançado, especialmente nas áreas

de Urgência e Emergência, Traumatologia e Oncologia, estendendo o reconhecimento a todos os entes envolvidos no fortalecimento da rede de assistência.

Para assegurar a continuidade deste desempenho, identificam-se fatores que impactam diretamente à execução contratual:

Fatores Externos

A avaliação do desempenho financeiro permanece vinculada à publicação de normativas federais, a exemplo das portarias de assistência financeira complementar para o Piso da Enfermagem. Eventuais atrasos nesse fluxo institucional geram desconpassos entre o reconhecimento da dívida e a efetiva quitação dos valores.

A pressão assistencial da rede de saúde pode demandar que a unidade opere acima de sua capacidade programada para assegurar a resolutividade regional. Embora esse incremento reflita positivamente na avaliação operacional, ele acarreta, invariavelmente, a elevação do custo real da operação.

Alterações nas diretrizes das pactuações de cirurgias eletivas (como PMAE/PNRF) demandam readequações contínuas no perfil de faturamento e nos processos de comprovação de metas por meio dos sistemas oficiais de informação (TabWin/SIH).

Fatores Internos

A alimentação rigorosa e em tempo oportuno dos sistemas de monitoramento é condição imprescindível para que a pontuação atribuída pela Comissão reflita, com fidedignidade, a entrega assistencial realizada. A integridade desses registros é o mecanismo que permite mitigar divergências metodológicas e assegurar a transparência necessária na apuração dos resultados e no cumprimento das metas contratuais.

VII. RECOMENDAÇÕES DA COMISSÃO

13. A Comissão de Acompanhamento e Avaliação do Contrato de Gestão nº08/2024 apresenta a seguinte recomendação:

- ✓ Que o ISGH envie os relatórios em tempo oportuno e em sua completude, para formulação dos relatórios desta Comissão, evitando remessas parciais. A documentação mínima a ser apresentada deve incluir os seguintes itens: a) Relatório de Produção Trimestral; b) Análise das Metas Contratuais (mensal); c) Informações Adicionais, d) Extratos Bancários da conta-corrente e aplicação; e) Demonstrativo de Contratação de Prestação de Serviços Trimestral; f) Relatório de Faturamento Hospitalar (mensal); g) Demonstrativo de Recebimento de Repasses Trimestral, h) Demonstrativo de Despesas Realizadas, i) Balancetes Contábeis, e j) Itens de Despesa.

Secretaria da Saúde do Estado do Ceará

Av. Almirante Barroso, 600 - Praia de Iracema • CEP: 60060-440

Fortaleza / CE • Fone: (85) 3101.5123

✓ O ISGH, ao mesmo tempo que a SESA, possam rever a real necessidade da região, analisando a utilização do que foi ofertado pelo HRVJ, no sentido de alterar, de acordo com a legislação vigente, o escopo do contrato no que se refere a oferta de serviços.

IX. ENCAMINHAMENTO PARA A PRÓXIMA REUNIÃO

14. Sem encaminhamentos para a próxima reunião.

X. CONCLUSÃO

15. A Comissão de Avaliação conclui que o desempenho dos indicadores é satisfatório, demonstrando uma evolução consistente na assistência prestada. Esse resultado reflete o esforço conjunto das partes envolvidas na qualificação do atendimento e na redução dos vazios assistenciais da região. Observa-se que o fortalecimento da unidade tem contribuído para o aumento da resolutividade local, diminuindo a dependência de transferências de pacientes para outras regiões de saúde do estado.

Entretanto, no que se refere ao processo de fiscalização e gestão do contrato, foram identificadas dificuldades que precisam ser enfrentadas. A entrega da documentação de forma separada e com atrasos, compromete a agilidade da análise. Além disso, inconsistências verificadas em determinados relatórios também representam um problema, pois dificultam a consolidação das informações e a verificação da conformidade dos pagamentos.

Diante dessas constatações, a Comissão recomenda a revisão do fluxo documental e a padronização dos relatórios, de modo a tornar o processo de acompanhamento contratual mais eficiente. Essa medida é essencial para garantir segurança jurídica ao ordenador de despesas, maior clareza na gestão dos recursos e a conformidade dos pagamentos realizados.

Limoeiro do Norte, 24 de abril de 2026.

Documento assinado digitalmente
 **MARCIA LUCIA DE OLIVEIRA GOMES**
Data: 27/04/2026 16:54:51-0300
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

Marcia Lucia de Oliveira Gomes
Gestora do Contrato

MERE BENEDITA DO NASCIMENTO
- MAT. 301498-1-5
Assinado de forma digital por
MERE BENEDITA DO
NASCIMENTO - MAT.
301498-1-5
Dados: 2026.04.29 08:40:43
-03'00'

Mere Benedita do Nascimento
Presidente da Comissão

Documento assinado digitalmente



JOSIANNE ALVES DE FREITAS MAIA
Data: 28/04/2026 20:16:32-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

JOSE IRANILSON
OLIVEIRA GOMES -
MATRICULA:
300161-0-6

Assinado de forma digital por
JOSE IRANILSON OLIVEIRA
GOMES - MATRICULA: 300161-0-6
Dados: 2026.04.29 08:42:02
-03'00'

José Iranilson Oliveira Gomes
Membro da Comissão

Josianne Alves de Freitas Maia
Membro da Comissão

SAMUEL DO VALE
FREITAS:02234755301

Assinado de forma digital por
SAMUEL DO VALE
FREITAS:02234755301
Dados: 2026.04.29 08:33:35 -03'00'

Samuel do Vale Freitas
Membro da Comissão

Programa

171 - ATENÇÃO À SAÚDE, COM ACESSO INTEGRAL E DE QUALIDADE

Projeto

2404010152024G - MANUTENCAO DO HOSPITAL REGIONAL DO VALE DO JAGUARIBE - HRVJ

Ano: 2025

Nº	Data Parcela	Priorizada	Transmitida	Priorizada?	Situação	Valor Parcela	Valor Empenhado	Valor Pago R\$
67	06/02/2025	13/02/2025	13/02/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
68	12/02/2025	18/02/2025	18/02/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
69	20/02/2025	20/02/2025	20/02/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	438.973,35	438.973,35	438.973,35
70	12/03/2025	12/03/2025	12/03/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
71	14/03/2025	14/03/2025	14/03/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	440.446,79	440.446,79	440.446,79
72	03/04/2025	16/04/2025	16/04/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	10.444.872,45	10.444.872,45	10.444.872,45
73	03/04/2025	16/04/2025	16/04/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	4.899.360,59	4.899.360,59	4.899.360,59
74	11/04/2025	11/04/2025	11/04/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	438.973,35	438.973,35	438.973,35
75	09/05/2025	09/05/2025	09/05/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
76	09/05/2025	09/05/2025	09/05/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	440.446,79	440.446,79	440.446,79
77	03/06/2025	03/06/2025	03/06/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
78	09/06/2025	09/06/2025	09/06/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	437.499,91	437.499,91	437.499,91
79	02/07/2025	02/07/2025	02/07/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
80	22/07/2025	22/07/2025	22/07/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	433.079,59	433.079,59	433.079,59
81	08/08/2025	11/08/2025	11/08/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
82	08/08/2025	11/08/2025	11/08/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	440.446,79	440.446,79	440.446,79
83	03/09/2025	03/09/2025	03/09/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
84	09/09/2025	12/09/2025	12/09/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	438.973,35	438.973,35	438.973,35
85	09/10/2025	09/10/2025	09/10/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
86	09/10/2025	09/10/2025	09/10/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	438.111,64	438.111,64	438.111,64
87	03/11/2025	03/11/2025	03/11/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
88	06/11/2025	06/11/2025	06/11/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	438.723,37	438.723,37	438.723,37
89	17/11/2025	17/11/2025	17/11/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	7.638,13	7.638,13	7.638,13
90	24/11/2025	24/11/2025	28/11/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	441.670,25	441.670,25	441.670,25
91	24/11/2025	24/11/2025	24/11/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	879.030,03	879.030,03	879.030,03
92	25/11/2025	25/11/2025	25/11/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	15.344.233,04	15.344.233,04	15.344.233,04
93	05/12/2025	05/12/2025	05/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	550,92	550,92	550,92
94	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	1.090,89	1.090,89	1.090,89
95	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	7.713,58	7.713,58	7.713,58
96	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	43.699,92	43.699,92	43.699,92
97	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	0,00	0,00	0,00
98	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	61.478,08	61.478,08	0,00
99	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	2.246,44	2.246,44	2.246,44
100	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	208.791,57	208.791,57	0,00
101	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	21.138,85	21.138,85	21.138,85
102	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	135.134,83	135.134,83	0,00

SISTEMA INTEGRADO DE ACOMPANHAMENTO DE PROGRAMAS - SPG 2026

2.7 - Relatório de Extrato de Parcelas

103	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	11.692,65	11.692,65	11.692,65
104	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	107.817,85	107.817,85	0,00
105	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	8.040,95	8.040,95	8.040,95
106	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	16.324,02	16.324,02	0,00
107	08/12/2025	08/12/2025	08/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	11,02	11,02	11,02
108	23/12/2025	23/12/2025	23/12/2025	PRIORIZADA	TRANSMITIDA	112.145,27	112.145,27	0,00
Totais Ano 2025						190.582.686,66	190.582.686,66	189.940.995,04
Totais						190.582.686,66	190.582.686,66	189.940.995,04