



ATIVO

2321 - FUNDAÇÃO CENTRO DE HEMATOLOGIA E HEMOTERAPIA DE MINAS GERAIS

AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (ADMINISTRAÇÃO INDIRETA)
ANEXO 14 LEI 4320

CÓDIGO	TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
1	ATIVO	736.338.657,87	719.959.322,44
1.1	ATIVO CIRCULANTE	676.548.123,98	656.828.541,73
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	638.445.851,72	624.986.583,68
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	638.445.851,72	624.986.583,68
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	7.759.792,34	7.836.643,49
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.385.368,12	72.158,27
1.1.1.1.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS/INDISPONIVEIS-INSTITUICAO FINANCEIRA	27.701,18	42.743,88
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	6.346.723,04	7.721.741,34
1.1.1.1.2	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - INTRA OFSS	630.686.059,38	617.149.940,19
1.1.1.1.2.01	RECURSOS DE MOVIMENTAÇÕES DA UNIDADE TESOUREARIA	630.686.059,38	617.149.940,19
1.1.1.1.2.01.01	RECURSOS DE CONTAS ARRECADADORAS	36.971.695,29	17.219.453,21
1.1.1.1.2.01.02	CONTAS DE MOVIMENTACAO INTERNA - CMI	593.714.364,09	599.930.486,98
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.090.634,81	2.517.896,59
1.1.2.2	CLIENTES	2.090.634,81	2.517.896,59
1.1.2.2.1	CLIENTES - CONSOLIDACAO	2.090.634,81	2.517.896,59
1.1.2.2.1.01	CLIENTES	2.090.634,81	2.517.896,59
1.1.2.2.1.01.01	CLIENTES	2.090.634,81	2.517.896,59
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	5.045.619,22	1.087.703,62
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	549,64
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	0,00	549,64
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	549,64
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	549,64
1.1.3.4	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	1.369.583,32	986.172,12
1.1.3.4.1	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO - CONSOLIDAÇÃO	1.369.583,32	986.172,12
1.1.3.4.1.88	OUTRAS RESPONSABILIDADES	1.369.583,32	986.172,12
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	3.676.035,90	100.981,86
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	100.661,86	100.661,86
1.1.3.8.1.02	CREDITOS A UTILIZAR - COMPENSACAO FINANCEIRA	100.661,86	100.661,86
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	3.575.374,04	320,00
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	3.575.374,04	320,00
1.1.5	ESTOQUES	30.966.018,23	28.236.357,84
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	30.966.018,23	28.236.357,84
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	30.966.018,23	28.236.357,84
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	21.128.407,37	15.469.771,02
1.1.5.6.1.02	MEDICAMENTOS E PRODUTOS LABORATORIAIS	9.837.610,86	12.766.586,82
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	59.790.533,89	63.130.780,71
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.022.701,55	1.887.665,99
1.2.1.1	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.014.433,47	1.879.397,91
1.2.1.1.1	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	2.014.433,47	1.879.397,91
1.2.1.1.1.02	CLIENTES	2.014.433,47	1.879.397,91
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	8.268,08	8.268,08
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	8.268,08	8.268,08
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	8.268,08	8.268,08
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	8.268,08	8.268,08
1.2.3	IMOBILIZADO	57.016.082,34	61.243.114,72
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	50.332.887,47	50.374.822,96
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	50.332.887,47	50.374.822,96
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	50.071.065,08	50.182.238,31
1.2.3.1.1.04	BENS MOVEIS A TRANSFERIR	285.232,39	193.234,65
1.2.3.1.1.88	BENS MOVEIS A INCORPORAR	285.232,39	193.234,65
1.2.3.1.1.88.01	BENS MOVEIS A INCORPORAR	285.232,39	193.234,65
1.2.3.1.1.99	(-)BENS MOVEIS A INCORPORAR POR TRANSFERENCIA	-308.642,39	-193.884,65



BALANÇO DE 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

18/02/2021 15:53:11

ATIVO

2321 - FUNDAÇÃO CENTRO DE HEMATOLOGIA E HEMOTERAPIA DE MINAS GERAIS

AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (ADMINISTRAÇÃO INDIRETA)
ANEXO 14 LEI 4320

CÓDIGO	TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
1.2.3.1.1.99.01	(-)BENS MOVEIS A DESINCORPORAR POR ALIENACAO	-23.410,00	-650,00
1.2.3.1.1.99.02	(-)BENS MÓVEIS A INCORPORAR/TRANSFERENCIA	-285.232,39	-193.234,65
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	10.959.578,23	10.868.291,76
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	10.959.578,23	10.868.291,76
1.2.3.2.1.01	BENS IMOVEIS	8.963.368,59	8.963.368,59
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	1.996.209,64	1.904.923,17
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-4.276.383,36	0,00
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-4.276.383,36	0,00
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-4.276.383,36	0,00
1.2.4	INTANGIVEL	751.750,00	0,00
1.2.4.1	SOFTWARES	751.750,00	0,00
1.2.4.1.1	SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO	751.750,00	0,00
1.2.4.1.1.01	SOFTWARES	751.750,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		736.338.657,87	719.959.322,44



PASSIVO

2321 - FUNDAÇÃO CENTRO DE HEMATOLOGIA E HEMOTERAPIA DE MINAS GERAIS

AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (ADMINISTRAÇÃO INDIRETA)
ANEXO 14 LEI 4320

CÓDIGO	TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	736.338.657,87	719.959.322,44
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	18.434.349,08	57.087.708,72
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	10.590.096,58	12.914.775,19
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	9.412.519,90	10.904.348,68
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	9.412.519,90	10.904.348,68
2.1.1.1.1.01	SALARIOS A PAGAR	9.412.519,90	10.904.348,68
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	8.392.705,76	9.998.615,32
2.1.1.1.1.01.02	PESSOAL - TERCEIRIZADO / SUBSTITUICAO DE MAO DE OBRA / ESTAGIÁRIO	1.019.814,14	905.733,36
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.177.576,68	2.010.426,51
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	1.177.576,68	2.010.426,51
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.177.576,68	2.010.426,51
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	1.005.340,06	1.860.071,09
2.1.1.4.1.01.02	ENCARGOS SOCIAIS - TERCEIRIZADO / SUBSTITUICAO DE MAO DE OBRA	172.236,62	150.355,42
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.822.919,10	39.905.483,70
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	5.822.919,10	39.905.483,70
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	5.822.919,10	39.905.483,70
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	5.822.919,10	39.905.483,70
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.021.333,40	4.267.449,83
2.1.8.8	VALORES RESTITUIVEIS	2.021.333,40	3.991.852,85
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.021.333,40	3.991.852,85
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	787.533,61	2.180.008,36
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTÍCIAS	30.925,44	32.141,66
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUICOES/RETENCOES/DESCONTOS INSTITUTOS/ENTIDADES DE PREVIDENCIA	226.935,83	222.692,94
2.1.8.8.1.08	DEPOSITOS DE TERCEIROS	76,46	0,00
2.1.8.8.1.15	CUSTO DE PROCESSAMENTO DE CONSIGNATARIOS A RECOLHER	4.228,97	4.203,53
2.1.8.8.1.16	CONTRIBUICOES AO FUNDO FINANCEIRO PREVIDENCIARIO - FUNFIP	449.210,03	876.947,00
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	522.423,06	675.859,36
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	275.596,98
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	275.596,98
2.1.8.9.1.01	INVESTIMENTOS	0,00	275.596,98
2.2	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	6.511.544,28	5.368.533,40
2.2.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	6.511.544,28	5.368.533,40
2.2.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	6.511.544,28	5.368.533,40
2.2.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	6.511.544,28	5.368.533,40
2.2.8.9.1.01	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	6.511.544,28	5.368.533,40
2.2.8.9.1.01.05	SENTENCA JUDICIAL PRECATORIO	6.511.544,28	5.368.533,40
2.2.8.9.1.01.05.02	SENTENCA JUDICIAL-PRECATORIOS POSTERIORES A LRF	6.511.544,28	5.368.533,40
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	711.392.764,51	657.503.080,32
2.3.6	DEMAIS RESERVAS	6.853.315,80	6.838.423,99
2.3.6.1	RESERVA DE REAVALIAÇÃO	6.853.315,80	6.838.423,99
2.3.6.1.1	RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	6.853.315,80	6.838.423,99
2.3.6.1.1.01	RESERVA DE REAVALIACAO	6.853.315,80	6.838.423,99
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	704.539.448,71	650.664.656,33
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	704.539.448,71	650.664.656,33
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.292.691.536,24	-1.085.367.075,79
2.3.7.1.1.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	-207.324.460,45	-209.510.673,09
2.3.7.1.1.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-1.085.367.075,79	-875.856.402,70
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	1.991.975.770,49	1.730.706.060,21
2.3.7.1.2.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	261.269.710,28	360.027.433,08
2.3.7.1.2.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.730.706.060,21	1.370.678.627,13
2.3.7.1.3	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	5.255.214,46	5.325.671,91
2.3.7.1.3.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	-70.457,45	50.000,00



BALANÇO DE 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

18/02/2021 15:53:11

PASSIVO

2321 - FUNDAÇÃO CENTRO DE HEMATOLOGIA E HEMOTERAPIA DE MINAS GERAIS

AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (ADMINISTRAÇÃO INDIRETA)
ANEXO 14 LEI 4320

CÓDIGO	TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
2.3.7.1.3.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.325.671,91	5.275.671,91
TOTAL DO PASSIVO		736.338.657,87	719.959.322,44

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - (LEI N° 4.320/1964)

TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
ATIVO		
ATIVO FINANCEIRO	642.121.887,62	625.087.565,54
ATIVO PERMANENTE	94.216.770,25	94.871.756,90
TOTAL DO ATIVO	736.338.657,87	719.959.322,44
PASSIVO		
PASSIVO FINANCEIRO	51.292.546,19	89.764.038,61
PASSIVO PERMANENTE	6.511.544,28	5.368.533,40
TOTAL DO PASSIVO	57.804.090,47	95.132.572,01
SALDO PATRIMONIAL	678.534.567,40	624.826.750,43

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - (LEI N° 4.320/1964)

TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	76.955,20	128.316,29
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	21.018.955,03	23.153.656,62
TOTAL DOS ATOS POTENCIAS ATIVOS	21.095.910,23	23.281.972,91
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	139.185.849,74	128.488.713,89
TOTAL DOS ATOS POTENCIAS PASSIVOS	139.185.849,74	128.488.713,89



RELATÓRIO CONTÁBIL

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Exercício de 2020



Márcia Faria Moraes Silva

Diretora de Planejamento Gestão e Finanças

Regina de Souza Silva

Gerente de Contabilidade e Finanças em Exercício

Iula de Castro Guerra

Responsável pelo Setor de Contabilidade

Fabiana Cristina Brumer da Silva

Responsável Técnico da Contabilidade

Maio/2021

SUMÁRIO

1 INTRODUÇÃO	4
2 ATIVO	4
2.1 Ativo Circulante	4
2.1.2 Caixa e Equivalente de Caixa	4
2.1.3 Créditos a Curto Prazo	8
2.1.4 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	10
2.1.5 Estoques	12
2.2 Ativo Não Circulante	14
2.2.1 Ativo Realizável A Longo Prazo	14
2.2.1.1 Imobilizado	15
2.2.1.2 Intangível	20
3 PASSIVO	20
3.1 Passivo Circulante	20
3.2 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências A Pagar A Curto Prazo .	21
3.3 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	24
3.4 Demais Obrigações a Curto Prazo	25
4 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	26
4.1 Demais Obrigações a Longo Prazo	26
5 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	29
5.1 Resultados Acumulados	29
CONSIDERAÇÕES FINAIS	30
7 REFERÊNCIAS	31

1 INTRODUÇÃO

O presente Relatório Contábil referente ao exercício de 2020 é parte integrante da prestação de contas da Fundação Hemominas e demonstra de forma detalhada a gestão patrimonial. As contas contábeis são apresentadas de forma analítica e evidenciadas por meio de notas explicativas, gráficos, tabelas e quadros.

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial, sendo uma ferramenta primordial ao processo de tomada de decisão dos gestores. É elaborado atendendo às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP), ao Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e aos dispositivos da Lei Federal n.º 4.320/64.

O principal objetivo das notas explicativas do Balanço Patrimonial é permitir aos usuários maior compreensão dos dados contábeis. Além de atender aos requisitos legais, apresenta informações importantes aos gestores públicos e à sociedade.

2 ATIVO

Ativo é um recurso controlado no presente pela entidade como resultado de evento passado.

2.1 Ativo Circulante

Os ativos devem ser classificados como circulante quando satisfizerem a um dos seguintes critérios:

- a. Estiverem disponíveis para realização imediata; e
- b. Tiverem a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

2.1.2 Caixa e Equivalente de Caixa

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

1.1.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	R\$ 638.445.851,72
1.1.1.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional - Consolidação	R\$ 7.759.792,34
1.1.1.1.1.02 Bancos Conta Movimento.	R\$ 1.385.368,12



Grande parte dos saldos (R\$ 1.038.199,02) referem-se as recomposições de desbloqueios judiciais nas contas de convênios 10.060-9, 16.611-1-9, 21.935-5, 22.109-0, outra parte (R\$ 320.000,00) são repasses do convênio e o valor de (R\$ 169,10) refere-se a restituição com recurso de convênio.

Os saldos contábeis relativos as contas 8640-1, 16.611-1-9, 851-9, 21.935-5, 22.109-0 e 22.678-5 foram transferidos para as contas contábeis de Aplicações Financeiras (1.1.1.1.10), mediante as Transferências Financeiras Cheque 04, 05, 02, 06, 07 e 03, respectivamente. Referente a conta 10.060-9, houve a Transferência Financeira Bancária 3, a Nota de Ajuste Contábil 935 e a Transferência Financeira Cheque 1.

Nos meses de janeiro e fevereiro de 2021 os saldos foram transferidos para as contas de aplicações, zerando os saldos das contas contábeis Bancos Conta Movimento (1.1.1.1.02).

1.1.1.1.09 Recursos Bloqueados/Indisponíveis-Instituição Financeira.R\$ 27.701,18

Esse saldo refere-se a apropriações por bloqueios judiciais realizados na conta 854.993-1/ Agência 1615-2/ Banco do Brasil, conforme informações do quadro a seguir.

Data Bloqueio	Arrecadação Apropriação Crédito em Valores	Processo	Valor	Situação
02/10/2018	14947/2018	0439919-22.200.8.13.0024 / 6111595-65.2015.8.13.0024	5.575,91	Saldo remanescente de anos anteriores sendo R\$ 4.577,76 relativo ao RPV Processo 0439919-22.200.8.13.0024 e R\$ 998,15 relativo ao RPV 6111595-65.2015.8.13.0024.
25/06/2020	1079	5033285-91.2017.8.13.0024	4.286,19	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
25/06/2020	1080	5041969-68.2018.8.13.0024	2.851,98	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
09/07/2020	1081	5029119-50.2016.8.13.0024	2.362,17	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
09/07/2020	1082	5029119-50.2016.8.13.0024	1.395,65	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
07/08/2020	1083	9062303.89.2017.8.13.0024	5.822,41	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
21/09/2020	1084	5125550-15.2017.8.13.0024	633,43	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
13/03/2020	1085	6104915-64.2015.8.13.0024	334,75	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
11/11/2020	1086	5052853-30.2016.8.13.0024	4.438,69	Aguarda restituição do valor pela Justiça para realização da baixa, conforme orientação da SCCG/SEF.
		TOTAL	27.701,18	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON



1.1.1.1.1.10 Aplicações Financeiras. R\$ 6.346.723,04

O saldo corresponde aos recursos de convênios, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Nº DO CONVÊNIO	BANCO	CONTA	SALDO BANCÁRIO	SALDO CONTÁBIL 1.1.1.1.1.02 Bancos Conta Movimento	SALDO CONTÁBIL 1.1.1.1.1.10 Aplicações Financeiras	DIFERENÇA
			(A)	(B)	(C)	B+C-A
0675/2010	1	8640-1	1.716.583,17	169,10	1.716.583,17	169,10
760945/12	1	10.060-9	88.437,26	72.577,49	-	15.859,77
797425/14	1	16.611-1	1.443.552,68	963.732,53	491.546,85	11.726,70
794378/14	1	20.712-8	550.392,50		550.392,50	-
836291/16	1	21.530-9	268.361,34		268.361,34	-
836292/16	1	21.531-7	574.235,38		574.235,38	-
836296/16	1	21.532-5	297.249,29		297.249,29	-
836289/17	1	21.644-5	124.782,90		124.782,90	-
836298/18	1	21.646-1	436.202,34		436.202,34	-
836300/18	1	21.647-x	1.819.518,39		1.819.518,39	-
852636/17	1	21.935-5	21.244,10	20.635,00	609,10	-
852637/17	1	21.936-3	1.521,23		1.521,23	-
872064/18	1	22.109-0	8.506,33	8.254,00	252,33	-
872065/18	1	22.110-4	446,36		446,36	-
886347/19	1	22.677-7	507,49		507,49	-
888097/19	1	22.678-5	220.002,44	220.000,00	2,44	-
799983/14	104	851-9	164.511,93	100.000,00	64.511,93	-
TOTAL			7.668.615,60	1.385.368,12	6.346.723,04	-3.963,97

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

A diferença de R\$ 169,10 da conta 8640-1 refere-se a um ressarcimento relativo ao equipamento adquirido com recursos do convênio 728055/2009 conforme processo SEI: 2320.01.0011014/2020-33. O Saldo foi regularizado em 29/01/2021 pelas notas de lançamentos contábeis 894 e 895 nos valores de R\$ 135,28 e R\$ 33,82 respectivamente, zerando o saldo.

Enquanto a diferença de R\$ 15.859,77 da conta 10.060-9 refere-se a bloqueios judiciais ocorridos em 2019 que aguardava orientação da SEF-MG para regularização. O saldo foi regularizado em 15/01/2021 pela Nota de Ajuste Contábil nº 936 no valor de R\$ 15.859,77, zerando o saldo.

Já a diferença de R\$ 11.726,70 refere-se a bloqueios judiciais ocorridos em 2020 que aguardava orientação da SEF-MG para regularização. O saldo no valor de R\$ 11.726,70 foi regularizado em



26/01/2021 pela Nota de Lançamento Contábil nº 728, também foi regularizado através dos registros no SIAFI MG em março e maio o valor de R\$281,24 referente aos rendimentos bloqueados na conta de convênio.

1.1.1.1.2 Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional – Intra OFSSR\$ 630.686.059,38

1.1.1.1.2.01 Recursos de Movimentações da Unidade Tesouraria. R\$ 630.686.059,38

1.1.1.1.2.01.01 Recursos de Contas Arrecadoras. R\$ 36.971.695,29

Banco	Agência	Conta	Saldo	Descrição
001	1615-2	854993-1	136.514,24	Os registros referentes a este valor foram efetuados em 2021 e encontra-se em análise o valor de R\$11.294,82 para registro e regularização.
999	0001-8	2321001-6	36.831.388,58	Refere-se ao saldo acumulado da arrecadação de receita dos DAE's recebidos em 2019 e 2020, exceto os que foram contabilizados como anulação de despesas e os emitidos na Fonte do Tesouro. Este montante encontra-se em fase de conciliação para recolhimento para a conta interna.
001	1615-2	21.209-1	3.792,47	Refere-se a venda das ações e rendimentos da Algar, tendo gerado ARUT 2034/2019, o recurso foi classificado por meio das CRA's 563/2019 e 564/2019. Aguarda análise da baixa de referido ativo para recolhimento.
Total			36.971.695,29	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

1.1.1.1.2.01.02 Contas de Movimentação Interna - CMI. R\$ 593.714.364,09

Banco	Agência	Conta	Saldo	Descrição
999	9001-9	900169-3	465.978.884,69	Corresponde ao saldo acumulado dos recolhimentos provenientes da conta arrecadora escritural. A folha de pessoal dos inativos, os precatórios, os requisitórios de pequeno valor e o pagamento dos depósitos de diversas origens Fonte 60 são quitados através dessa conta, sendo as demais despesas no exercício pagas com recursos da conta de Transferências Vinculadas. O controle financeiro da arrecadação está a cargo da Secretaria de Estado de Fazenda nos termos do Decreto do Regime de Caixa Único, cabendo à Hemominas o controle escritural.

Banco	Agência	Conta	Saldo	Descrição
999	9001-9	900479-6	112.747.834,83	Tendo em vista o Decreto 46.422/2014 de 17/01/2014 e a Resolução SES/MG nº 4134 de 29/01/2014, a partir de março de 2014 os recursos do Fundo Estadual de Saúde passaram a ser repassados por meio de despesa intraorçamentária à Fundação Hemominas, sendo esses valores recebidos através da conta arrecadadora escritural e então recolhidos para a conta de Transferências Vinculadas, pela qual se efetuam os pagamentos.
901	9999-6	200408-5	68.467,72	É composto pelos valores rejeitados de folhas de pagamento do período de maio/2015 a dezembro/2019, que foram anulados posteriormente.
901	9999-6	200452-3	13.369.893,88	Corresponde ao saldo acumulado dos valores recebidos por meio da Conta Arrecadadora da Unidade nº 854.993-1/ Ag.: 1615-2/ Banco do Brasil referente aos recebimentos pela prestação de serviços que foram recolhidos para essa conta do tipo CMIDA – Conta de Movimentação Interna Diretamente Arrecadados.
901	9999-6	200453-1	1.549.282,97	A partir de setembro de 2019, recursos do Fundo Estadual de Saúde (despesa intraorçamentária) foram repassados por meio da Conta Arrecadadora da Unidade nº 854.993-1/ Ag.: 1615-2/ Banco do Brasil e recolhidos para essa conta do tipo CMITV – Conta de Movimentação Interna Transferências Vinculadas.
Total			593.714.364,09	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

2.1.3 Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos realizáveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

1.1.2.2 Clientes. R\$ 2.090.634,81

1.1.2.2.1 Clientes Consolidação. R\$ 2.090.634,81

1.1.2.2.1.01 Clientes. R\$ 2.090.634,81

1.1.2.2.1.01.01 Clientes. R\$ 2.090.634,81



A tabela a seguir apresenta os saldos por unidade executora dos valores a receber decorrentes da prestação de serviços de hematologia, hemoterapia e tecidos biológicos.

UNIDADE EXECUTORA	NOME	SALDO
2320007	ALÉM PARAÍBA	10.899,35
2320009	DIAMANTINA	2.031,89
2320010	DIVINOPOLIS	93.594,07
2320011	GOVERNADOR VALDARES	50.168,56
2320012	ITUIUTABA	13.406,25
2320013	JUIZ DE FORA	371.355,69
2320014	MANHUAÇU	20.697,42
2320015	MONTES CLAROS	45.740,77
2320016	PASSOS	42.765,98
2320017	PATOS DE MINAS	63.854,00
2320018	PONTE NOVA	97.072,03
2320019	POUSO ALEGRE	60.974,12
2320020	SÃO JOÃO DEL REI	25.409,53
2320021	SETE LAGOAS	30.474,99
2320022	UBERABA	104.169,54
2320023	UBERLÂNDIA	381.062,71
2320024	HBH	530.918,76
2320026	POÇOS DE CALDAS	63.921,29
2320027	CETEBIO-LAGOA SANTA	82.117,86
TOTAL		2.090.634,81

Fonte: Armazém de Informações/SIAFI-MG.

A apropriação do valor a receber na conta de clientes é realizada após o envio pela unidade emitente da nota fiscal de prestação de serviços ao setor de Contabilidade, sendo baixada no momento da classificação da receita, registro feito após o recebimento do recurso, que pode ocorrer por meio de Documento de Arrecadação Estadual - DAE ou depósito bancário.

No saldo da conta contábil da Unidade Executora 2320027 consta um valor de 5.778,36 apropriado em duplicidade que se refere a nota fiscal 48/2020 emitida incorretamente e substituída pela 62/2020. O ocorrido foi comunicado em 2021 e a baixa registrada no mês de maio.

Também ocorreram outros dois registros um em duplicidade (não anulado dentro do exercício), outro refere-se a uma arrecadação da receita em nível auxiliar incorreto, no saldo das Unidades Executoras 2320021 e 2320023 respectivamente. A situação da U.E 2320021 foi regularizada



em 04/05/2021 pela baixa da NLC 1536 no valor de R\$ 2.613,13 mediante a NLC 574, enquanto a situação da U.E 2320023 está aguardando regularização.

2.1.4 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os ativos registrados no grupo Demais Créditos e Valores a Curto Prazo representam direitos decorrentes de dívida ativa não tributária, créditos por danos ao patrimônio, recursos de convênios, dentre outros.

1.1.3.4 Créditos por Danos ao Patrimônio	R\$ 1.369.583,32
1.1.3.4.1 Créditos por Danos ao Patrimônio – Consolidação.	R\$ 1.369.583,32
1.1.3.4.1.88 Outras Responsabilidades	R\$ 1.369.583,32

O saldo na conta supracitada refere-se a processos de Tomada de Conta Especial - TCE, de Sindicâncias Investigatórias Administrativas - SAI, dos Processos CIAPA, dos processos de cobrança de encargos financeiros realizado pela Gerência de Contabilidade e Finanças - GCF/PGF e de processos de cobrança de valores realizado pela Gerência de Recursos Humanos - GRH.PES./PGF.

Nesse sentido, justificamos que o aumento de 27,99% no valor inscrito na referida conta, que na posição do balancete em 31/12/2019 e 31/12/2020 os saldos correspondiam a R\$986.172,12 e R\$1.369.583,32 respectivamente, é para atender a recomendação do Relatório de Auditoria de Gestão nº 2320.0772.19 (23042933) folha 18/47, que apontou na alínea d) do item IV.3, "Ausência de registros contábeis referentes aos processos de cobrança realizados pela Diretoria de Planejamento, Gestão e Finanças" e em atendimento ao que dispõe o Decreto 37.924/1996.

Anteriormente, parte desses processos não eram encaminhados para o setor de Contabilidade desta Fundação, ou seja, não havia a solicitação por parte dos diversos setores envolvido para inscrição na conta supracitada.

Desta forma, os setores envolvidos na apuração de eventuais valores a serem ressarcidos ao erário Estadual passaram a cientificar ao setor de Contabilidade, solicitando a inscrição na conta Diversos Responsáveis Apurados.



Por fim, após a devida apuração administrativas dos valores e dos responsáveis pelos setores mencionados, eles cientificam o setor de Contabilidade desta Fundação e então realizamos os lançamentos contábeis, ou seja, efetuamos a baixa contábil na conta Diversos Responsáveis em Apuração e inscrevemos na conta Diversos Responsáveis Apurados.

1.1.3.8 Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo R\$ 3.676.035,90

1.1.3.8.1 Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo
- Consolidação R\$ 100.661,86

1.1.3.8.1.02 Créditos a Utilizar - Compensação Financeira R\$ 100.661,86

Data	NL	Valor	Descrição
01/08/2019	1019	71.957,65	Foi aberta a demanda de nº 546.556 no SEF Atende, solicitando auxílio para identificação desse valor.
30/12/2019	1903	2.788,73	É decorrente da recomposição realizada pela SEF na conta CAU nº 854.993-1/Ag.:1615-2/Banco do Brasil, referente ao bloqueio judicial do processo 5084311-65.2016.8.13.0024
30/12/2019	1904	1.176,01	É decorrente da recomposição realizada pela SEF na conta CAU nº 854.993-1/Ag.:1615-2/Banco do Brasil, referente ao bloqueio judicial do processo 5174196-90.2016.8.13.0024
30/12/2019	1905	1.186,14	É decorrente da recomposição realizada pela SEF na conta CAU nº 854.993-1/Ag.:1615-2/Banco do Brasil, referente ao bloqueio judicial do processo 6137428-85.2015.8.13.0024
30/12/2019	1906	5.262,99	É decorrente da recomposição realizada pela SEF na conta CAU nº 854.993-1/Ag.:1615-2/Banco do Brasil, referente ao bloqueio judicial do processo 5075967-61.2017.8.13.0024
30/12/2019	1907	1.319,66	É decorrente da recomposição realizada pela SEF na conta CAU nº 854.993-1/Ag.:1615-2/Banco do Brasil, referente ao bloqueio judicial do processo 5124818-68.2016.8.13.0024
30/12/2019	1908	16.970,68	É decorrente da recomposição realizada pela SEF na conta CAU nº 854.993-1/Ag.:1615-2/Banco do Brasil, referente ao bloqueio judicial do processo 5000164-72.2017.8.13.0024
Total		100.661,86	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

1.1.3.8.2 Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo – Intra OFSS R\$ 3.575.374,04

1.1.3.8.2.01 Crédito Financeiro a Receber – Unidade Financeira Central R\$ 3.575.374,04

Unidade	Conta Auxiliar	Saldo	Justificativa
2320002	201223213000101	320,00	Esse valor é decorrente dos restos a pagar da Empresa Bioplus Ltda, referente aos empenhos 147/2012 (R\$ 80,00) e 447/2012 (R\$ 240,00). Conforme informado pelo setor de Contas a Pagar no processo SEI nº 2320.01.0004775/2019-97, esse pagamento encontra-se pendente devido inconsistência bancária e encerramento de atividade da empresa, informam também que o processo está sob análise da procuradoria da Hemominas

Página 11 de 31

Unidade	Conta Auxiliar	Saldo	Justificativa
			quanto a ação de depósito judicial.
2320002	202023213000951	3.473.170,04	Esse valor é decorrente da NLC 14606 de 09/01/2021 que tem como histórico de referência "NOTA DE LANCAMENTO CONTABIL AUTOMATICA PARA INSCRICAO DE COTA FINANCEIRA A REPASSAR"
2320002	202023214000951	101.884,00	Esse valor é decorrente da NLC 14607 de 09/01/2021 que tem como histórico de referência "NOTA DE LANCAMENTO CONTABIL AUTOMATICA PARA INSCRICAO DE COTA FINANCEIRA A REPASSAR"
Total		3.575.374,04	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

2.1.5 Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

1.1.5.6 Almoxarifado R\$ 30.966.018,23

1.1.5.6.1 Almoxarifado – Consolidação.....R\$ 30.966.018,23

1.1.5.6.1.01 Material de Consumo.....R\$ 21.128.407,37

1.1.5.6.1.02 Medicamentos e Produtos Laboratoriais R\$ 9.837.610,86

DEMONSTRAÇÃO ANALÍTICA DOS ESTOQUES

Em R\$	Conta Contábil	Saldo em 31/12/2020
	1.1.5.6.1.01 - Material de Consumo	21.128.407,37
	1.1.5.6.1.02 - Medicamentos e Produtos Laboratoriais.	9.837.610,86
	TOTAL	30.966.018,23

Fonte: Balanço Patrimonial 2020

Conforme determinado no Decreto 44.948 de 14/11/2008 e na Portaria Conjunta SCCG/SEF SCRL/SEPLAG/Nº 774 de 28/11/2008, que dispõe sobre a Integração dos Sistemas SIAD e SIAFI, os lançamentos efetuados no sistema SIAD são automaticamente registrados no sistema SIAFI, portanto, pressupõe-se a inexistência de diferenças entre eles. Entretanto a certificação do saldo dos estoques é realizada mensalmente por meio do acompanhamento dos saldos dos sistemas SIAFI x SIAD.



A “Comissão de Inventário de Material de Consumo” designada por meio da Portaria PRE nº 272, de 29 de setembro de 2020, em cumprimento ao Decreto nº 48.080, de 11 de novembro de 2020, que dispõe sobre o encerramento do exercício financeiro de 2020, após a contagem dos materiais no Almoxarifado Central e consolidação das informações apuradas pelas comissões das Unidades Regionais, apresentou em seus relatórios os seguintes saldos:

Em R\$	
Certificação Saldos Sistemas SIAD X Módulo Contábil	
Saldo do sistema SIAD – 30/12/20	R\$ 32.966.987,26
Saldo do Módulo Contábil – 31/12/20	R\$ 32.965.001,18

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

Cumpra esclarecer que a diferença demonstrada se deve ao intervalo de consulta das informações, tendo em vista que o saldo do SIAD foi emitido em 30/12/2020 e o balancete SIAFI foi emitido em 31/12/2020. Em relação a divergência do valor dessa certificação com o saldo da conta contábil, a diferença se refere a movimentação realizada no período de ajuste contábil previsto no Decreto de Encerramento (48.080/2020).

Em R\$		
Composição da diferença por unidade executora		
Unidade	Sobras	Faltas
Central	2.428,56	2.307,07
Ponte Nova	-	9,04
TOTAL	2.428,56	2.316,11

Fonte: Elaborado pelo Setor de Contabilidade.

As sobras e faltas foram confirmadas pelo Setor de Almoxarifado, e então a Gerência de Contabilidade e Finanças e a Gerência de Logística e Aquisições realizaram a certificação dos saldos finais apurados pela Comissão de Material de Consumo e sugeriram a adoção de procedimentos de incorporação e desincorporação desses itens, se for o caso.

Em termos financeiros, o valor total das faltas de R\$ 2.316,11 em relação ao montante de cerca 30,8 milhões, em estoque no encerramento do exercício, representa um percentual de faltas em torno de 0,0075%.



2.2 Ativo Não Circulante

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo a amortizar do ativo diferido.

2.2.1 Ativo Realizável A Longo Prazo

Compreende os bens, direitos e despesas (VPD) antecipadas realizáveis no longo prazo.

1.2.1.1 Créditos a Longo Prazo R\$ 2.014.433,47

1.2.1.1.1 Créditos a longo prazo – Consolidação. R\$ 2.014.433,47

1.2.1.1.1.02 Clientes. R\$ 2.014.433,47

A conta contábil 1.2.1.1.1.02 – Clientes (Longo Prazo) representa os direitos a receber que irão vencer após o término do exercício seguinte, ou seja, todas as parcelas decorrentes dos Termos de Parcelamentos que irão vencer após 31/12/2021.

As parcelas e notas fiscais vencidas que não possuem expectativa de recebimento até 31/12/2021 também compõem o saldo de Clientes de Longo Prazo.

UNIDADE EXECUTORA		SALDO EM R\$
2320007	ALÉM PARAÍBA	3.000,00
2320011	GOV. VALADARES	114.617,09
2320012	ITUIUTABA	14.564,34
2320013	JUIZ DE FORA	48.557,49
2320018	PONTE NOVA	6.777,35
2320020	SÃO JOÃO DEL REY	6.106,32
2320021	SETE LAGOAS	124.809,51
2320022	UBERABA	27.188,10
2320023	UBERLANDIA	201.639,34
2320024	HBH	1.408.011,13
2320026	POÇOS DE CALDAS	59.162,80
TOTAL		2.014.433,47

Fonte: Armazém de Informações / SIAFI-MG.



1.2.1.3 Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo. R\$ 8.268,08

1.2.1.3.1 Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo – Consolidação. R\$ 8.268,08

1.2.1.3.1.01 Títulos e Valores Mobiliários. R\$ 8.268,08

1.2.1.3.1.01.02 Ações em Carteira R\$ 8.268,08

Valor referente a ações, quando da aquisição de linhas telefônicas (sistema EMBRATEL-TELEMIG - CTBC), conforme tabela a seguir:

EMPRESA	Nº DE AÇÕES	TIPO DE AÇÃO
EMBRATEL	168.526	Ordinária
EMBRATEL	79.128	Preferencial
TELEMAR	167.350	Preferencial
TELEMIG	59.918	Ordinária
CTBC	2.264	Preferencial

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

O saldo encontra-se em processo de atualização das informações, uma vez que as empresas passaram por diversas transformações societárias e a Fundação apesar de proprietária destes ativos tem dificuldade em obter os dados atualizados, junto ao banco ou mesmo das empresas.

Também por este motivo encontra-se pendente de baixa o valor referente a venda das ações da Algar efetuada em 2019.

2.2.1.1 Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO

Em R\$

CONTA CONTÁBIL	SALDO EM 31/12/2020
1.2.3.1.1.01 BENS MÓVEIS	50.071.065,08
1.2.3.1.1.04 BENS MOVEIS A TRANSFERIR	285.232,39
1.2.3.1.1.88.01 BENS MOVEIS A INCORPORAR	285.232,39
1.2.3.1.1.99.01 (-)BENS MOVEIS A DESINCORPORAR POR ALIENACAO	-23.410,00
1.2.3.1.1.99.02 (-)BENS MÓVEIS A INCORPORAR/TRANSFERENCIA	-285.232,39
1.2.3.2.1.01 BENS IMÓVEIS	8.963.368,59
1.2.3.2.1.03 OBRAS EM ANDAMENTO	1.996.209,64
1.2.3.8.1.01 (-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-4.276.383,36
TOTAL	57.016.082,34

Fonte: Balanço Patrimonial 2020

1.2.3.1 Bens Móveis	R\$ 50.332.887,47
1.2.3.1.1 Bens Móveis – Consolidação	R\$ 50.332.887,47
1.2.3.1.1.01 Bens Móveis.....	R\$ 50.071.065,08
1.2.3.1.1.04 Bens Móveis a Transferir	R\$ 285.232,39
1.2.3.1.1.88 Bens Móveis a Incorporar.....	R\$ 285.232,39
1.2.3.1.1.88.01 Bens Móveis a Incorporar.....	R\$ 285.232,39
1.2.3.1.1.99 (-) Bens Móveis a Incorporar por Transferência.....	(R\$ 308.642,39)
1.2.3.1.1.99.01 (-) Bens Móveis a Desincorporar por Alienação	(R\$ 23.410,00)
1.2.3.1.1.99.02 (-) Bens Móveis a Incorporar/Transferência	(R\$ 285.232,39)

Os registros contábeis relativos às contas de Bens Móveis, pertencente ao grupo Ativo Não Circulante, subgrupo Imobilizado, ocorrem no momento das transações realizadas no módulo de Material Permanente do SIAD, eles são realizados automaticamente mediante integração de procedimentos entre os sistemas SIAD e SIAFI, portanto, pressupõe-se a inexistência de



diferenças entre eles. Contudo a certificação do saldo dos estoques é realizada mensalmente por meio do acompanhamento dos saldos dos sistemas SIAFI x SIAD.

Inventário de Bens Permanentes 2020

A “Comissão de Inventário de Bens Permanentes” designada por meio da Portaria PRE nº 272, de 29 de setembro de 2020, em cumprimento ao Decreto nº 48.080, de 11 de novembro de 2020, que dispõe sobre o encerramento do exercício financeiro de 2020, após a contagem dos bens permanentes e consolidação das informações apuradas pelas comissões das Unidades Regionais, apresentou em seu relatório uma lista de 5 bens faltosos, conforme demonstrado abaixo:

Bens faltosos por unidade			Em R\$
Unidade Executora	Quantidade	Valor Total	
Administração Central	1	2.104,54	
Diamantina	1	9,08	
Uberaba	1	0,01	
HBH	2	243,70	
Total Bens Faltosos	5	3.527,36	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

Foi apontada uma divergência no saldo dos bens cedidos e/ou em comodato no valor de R\$ 135.201,51, conforme demonstrado abaixo, referente a bens cedidos entre Órgãos/Entidades que utilizam o SIAD e não geram saldo na conta contábil de controle do SIAFI conforme esclarecido pela SCCG.

E também no saldo dos bens próprios no valor de R\$20.600,00 referente a alienação de bens (Leilão 50/2020) que aguardava a baixa no SIAD pela SEPLAG, baixa essa registrada em 07/01/2021.

Análise dos Saldos do Sistema SIAD x SIAFI				Em R\$
Tipo de Bem	SIAD	SIAFI	Diferença	
Bens Próprios	50.703.193,76	50.682.593,76	20.600,00	
Bens Cedidos a Terceiros- Cessão de Uso	1.135.642,30	1.000.440,79	135.201,51	
Bens de Terceiros Recebidos em Comodato / Cessão de Uso	20.471.118,94	20.471.118,94	-	

Fonte: Adaptada da elaboração de G.GCF e G.GLQ



Insta esclarecer que os saldos considerados pela comissão em seus trabalhos foram emitidos em 31/12/2020, contudo houve movimentação durante o período de ajuste contábil previsto no Decreto de Encerramento (48.080/2020) gerando assim uma divergência entre os saldos finais apresentados pela comissão e os saldos constantes nessas demonstrações contábeis

1.2.3.2 Bens Imóveis R\$ 10.959.578,23

1.2.3.2.1 Bens Imóveis – Consolidação R\$ 10.959.578,23

1.2.3.2.1.01 Bens Imóveis R\$ 8.963.368,59

Em R\$				
ELEMENTO DA DESPESA	ITEM DA DESPESA	CÓDIGO DO IMÓVEL (SEPLAG)	CONTA CONTÁBIL	SALDO
61	02	12396-8	14201020000 - BENS IMOVEIS	310.158,09
61	02	12400-8	14201020000 - BENS IMOVEIS	781.394,97
61	02	12733-2	14201020000 - BENS IMOVEIS	32.046,18
61	02	12401-6	14201020000 - BENS IMOVEIS	3.226.145,00
61	02	12408-1	14201020000 - BENS IMOVEIS	3.559.352,29
61	02	12405-7	14201020000 - BENS IMOVEIS	1.043.602,41
61	01	14018-6	14201020000 - BENS IMOVEIS	10.669,65
TOTAL				8.963.368,59

Fonte: SIAFI/MG.

RELAÇÃO DE IMÓVEIS PRÓPRIOS/VINCULADOS AO ÓRGÃO/ENTIDADE

Em R\$			
PROPRIEDADE	CÓDIGO DO IMÓVEL	DESCRIÇÃO	VALOR
PRÓPRIO	012396-8	NÚCLEO REGIONAL DE DIVINÓPOLIS	310.158,09
PRÓPRIO	012400-8	HEMOCENTRO DE GOVERNADOR VALADARES	781.394,97
PRÓPRIO	012401-6	HEMOCENTRO REGIONAL DE JUIZ DE FORA	3.226.145,00
PRÓPRIO	012405-7	HEMOCENTRO REGIONAL DE UBERLÂNDIA	1.043.602,41
PRÓPRIO	012408-1	NÚCLEO REGIONAL DE SETE LAGOAS	3.559.352,29
PRÓPRIO	012733-2	NÚCLEO REGIONAL DE ITUIUTABA	32.046,18
PRÓPRIO	014018-6	TERRENO CONSTRUÇÃO UNIDADE DE PATOS DE MINAS	10.669,65
TOTAL			8.963.368,59

Fonte: Comissão de Inventário de Bens Permanentes de 2020.



COMPARATIVO DOS SALDOS DE BENS IMÓVEIS

Em R\$

CERTIFICAÇÃO MÓDULO IMÓVEIS X SIAFI			
SIAD – MÓDULO IMÓVEIS		SISTEMA MÓDULO CONTÁBIL	
Imóveis Próprios/Vinculados ao Órgão/Entidade	8.963.368,59	Bens Imóveis (Conta Contábil: 1.2.3.2.1.01)	8.963.368,59

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

Considerando que a integração do sistema SIAD X SIAFI no novo módulo de bens imóveis da SEPLAG contempla uma série de documentos que comprovam o uso do imóvel, foi instituído uma comissão por meio da Portaria PRE nº 040 de 14 de fevereiro de 2014 para verificar a documentação legal e o valor do imóvel atualizado.

A documentação dos imóveis relacionados acima foram levantadas e analisadas por essa Comissão, o que permitiu o registro das informações e documentos no Módulo de Imóveis da SEPLAG, possibilitando a identificação, localização e caracterização dos imóveis próprios.

Mediante as alternativas de avaliação de imóveis disponíveis, convencionou-se a adoção do valor venal, sendo os valores atualizados com base nas informações disponíveis nas Guias de Recolhimento do Imposto Predial e Territorial Urbano (IPTU).

1.2.3.2.1.03 Obras e Instalações em Andamento R\$ 1.996.209,64

Os saldos apresentados correspondem a execução das obras que estão em andamento pelo DEER.

Em R\$

U.E	Nº Obra	Unidade	Valor
2320006	8421	Cetébio	44.800,00
2320006	8571	Reforma de seis unidades e construção de duas novas sedes	1.203.607,78
2320006	8574	Reforma de cinco unidades e construção de três novas sedes	656.515,39
2320029		Reforma de seis unidades e construção de duas novas sedes	91.286,47
Total			1.996.209,64

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON



1.2.3.8 Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas. (R\$ 4.276.383,36)

1.2.3.8.1 Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas
– Consolidação (R\$ 4.276.383,36)

1.2.3.8.1.01 Depreciação Acumulada – Bens Móveis (R\$ 4.276.383,36)

Em novembro de 2019 foi realizada a reavaliação de todos os bens móveis de propriedade dos órgãos e entidades, visando garantir a implantação da depreciação dos bens e o cumprimento da Portaria STN nº 548/2015. Esse procedimento foi realizado conforme metodologia definida pelo grupo de trabalho, instituído pela Resolução Conjunta EF/SEPLAG nº 5.218/2018.

2.2.1.2 Intangível

É um ativo não monetário, sem substância física, identificável, controlado pela entidade e gerador de benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

1.2.4.1 Softwares R\$ 751.750,00

1.2.4.1.1 Softwares - Consolidação R\$ 751.750,00

1.2.4.1.1.01 Softwares R\$ 751.750,00

3 PASSIVO

Passivo é uma obrigação presente, derivada de evento passado, cuja extinção deva resultar na saída de recursos da entidade.

3.1 Passivo Circulante

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis. Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no



curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.

3.2 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências A Pagar A Curto Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

2.1.1.1 Pessoal a Pagar. R\$ 9.412.519,90

2.1.1.1.1 Pessoal a Pagar – Consolidação. R\$ 9.412.519,90

2.1.1.1.1.01 Salários a Pagar. R\$ 9.412.519,90

2.1.1.1.1.01.01 Pessoal – Ativo.R\$ 8.392.705,76

Em R\$				
Ano Origem	CREDOR	DESCRIÇÃO	VALOR	REGULARIZAÇÃO
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Janeiro/2020.	25.272,28	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Fevereiro/2020.	12.929,86	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Abril/2020.	3.699,10	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Junho/2020.	3.250,10	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Julho/2020.	68.412,50	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Agosto/2020.	1.026,77	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Setembro/2020.	13.748,44	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Outubro/2020.	32.597,49	Saldo anulado em 2021.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo residual referente folha de Novembro/2020.	10.439,37	Saldo anulado em 2021.

2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo referente folha de 13º salário de 2020.	2.198.122,88	Pagamento ocorre conforme escala anunciada pelo Governo do Estado.
2020	FOLHA DE PAGAMENTO DE PESSOAL	Saldo referente folha e ajuda de custo de Dezembro/2020.	6.023.206,97	Pagamento ocorre no início do mês subsequente conforme autorização do Governo, sendo o saldo residual anulado em 2021.
TOTAL			8.392.705,76	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

2.1.1.1.1.01.02 Pessoal Terceirizado/Substituição
de Mão de Obra. R\$ 1.019.814,14

Ano Origem	CREDOR	HISTÓRICO	VALOR	REGULARIZAÇÃO
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Janeiro/2020.	8.679,33	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Fevereiro/2020.	8.424,14	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Março/2020.	689,00	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Abril/2020.	5.972,50	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha Maio/2020.	318,00	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Junho/2020.	3.085,98	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Julho/2020.	18.446,66	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Agosto/2020.	2.924,68	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Setembro/2020.	2.138,56	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Outubro/2020.	2.191,53	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo residual referente folha de Novembro/2020.	4.699,18	Saldo anulado em 2021.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo referente folha de 13º salário de 2020.	82.548,78	Pagamento ocorre conforme escala anunciada pelo Governo do Estado.
2020	CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	Saldo referente folha e ajuda de custo de Dezembro/2020.	879.695,80	Pagamento ocorre no início do mês subsequente conforme autorização do Governo, sendo o saldo residual anulado em 2021.
TOTAL			1.019.814,14	

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON



2.1.1.4 Encargos Sociais a Pagar R\$ 1.177.576,68

2.1.1.4.1 Encargos Sociais a Pagar – Consolidação.....R\$ 1.177.576,68

2.1.1.4.1.01 Encargos Sociais a Pagar.....R\$ 1.177.576,68

2.1.1.4.1.01.01 Encargos Sociais – AtivoR\$ 1.005.340,06

Em R\$

HISTÓRICO	CREDOR	CNPJ	VALOR
IPSEMG PATRONAL MARÇO 2020 EFETIVOS	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE MG	17.217.332/0001-25	56,66
IPSEMG PATRONAL DEZEMBRO 2020 EFETIVOS	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE MG	17.217.332/0001-25	51.065,20
INSS PATRONAL DEZEMBRO 2020 RECRUTAMENTO AMPLO	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE MG	29.979.036/0001-40	64.961,91
FUNFIP PATRONAL FOLHA EFETIVOS DEZEMBRO 2020	FUNFIP-FUNDO FINANCEIRO DE PREVIDENCIA	99.999.990/0001-80	889.256,29
TOTAL			1.005.340,06

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

Os saldos referentes IPSEMG e INSS foram recolhidos no mês de Janeiro/2021 e FUNFIP em Março/2021. Especificamente quanto ao valor de R\$56,66 do IPSEMG referente a competência de 03/2020 em 30/12/2020 houve “CANCELAMENTO AUTOMATICO CONFORME ARTIGO 13 DO DECRETO 48.080/20” o mesmo foi novamente registrado conforme informado.

2.1.1.4.1.01.02 – Encargos Sociais – Terceirizado/ Substituição
de Mão de Obra R\$ 172.236,62

Em R\$

HISTÓRICO	CREDOR	CNPJ	VALOR
IPSEMG PATRONAL FOLHA DEZEMBRO 2020 CONTRATOS ADMINISTRATIVOS.	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE MINAS GERAIS	17.217.332/0001-25	5.659,21
INSS PATRONAL DEZEMBRO 2020 RECRUTAMENTO CONTRATOS ADMINISTRATIVOS.	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE MG	29.979.036/0001-40	166.577,41
TOTAL			172.236,62

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON



Os saldos referentes IPSEMG e INSS foram recolhidos no mês de Janeiro/2021.

3.3 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

2.1.3.1 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo R\$ 5.822.919,10

2.1.3.1.1 Fornecedores e Contas a Pagar

Nacionais a Curto Prazo – Consolidação R\$ 5.822.919,10

2.1.3.1.1.01 Fornecedores e Contas a PagarR\$ 5.822.919,10

O quadro a seguir demonstra o valor de fornecedores e contas a pagar por unidade executora.

Ano de Exercício	Unidade Executora	Nome	Valor Saldo
2020	2320002	HEMOMINAS-DIV. FINANCEIRA	5.639.096,66
2020	2320007	UNID REG ALEM PARAIBA	5.619,12
2020	2320009	UNID REG DIAMANTINA	8.478,23
2020	2320010	UNID REG DIVINOPOLIS	16.060,97
2020	2320011	UNID REG GOVERN.VALADARES	21.613,63
2020	2320012	UNID REG ITUIUTABA	3.319,48
2020	2320014	UNID REGIONAL MANHUACU	7.321,73
2020	2320015	UNID REG MONTES CLAROS	27.330,42
2020	2320017	UNID REG PATOS DE MINAS	6.455,67
2020	2320018	UNID REG PONTE NOVA	6.964,74
2020	2320020	UNID REG SAO JOAO DEL REI	3.386,51
2020	2320021	UNID REG SETE LAGOAS	518,22
2020	2320023	UNID REG UBERLANDIA	31.275,00
2020	2320024	UNIDADE REGIONAL DE BH	6.407,34
2020	2320027	CETEBIO-LAGOA SANTA	39.071,38
TOTAL			5.822.919,10

Fonte: Módulo Contábil

Em R\$



3.4 Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

2.1.8.8 Valores Restituíveis. R\$ 2.021.333,40

2.1.8.8.1 Valores Restituíveis – Consolidação R\$ 2.021.333,40

2.1.8.8.1.01 Imposto sobre a Renda Retido na Fonte. R\$ 787.533,61

O valor de R\$1.467,00 refere-se a resíduo da competência de Agosto/2020 e R\$786.066,61 refere-se a competência de Dezembro/2020, os valores foram recolhidos em 2021.

2.1.8.8.1.02 Pensões Alimentícias R\$ 30.925,44
Valor referente ao mês de Dezembro/2020 pago em Janeiro/2021.

2.1.8.8.1.03 Contribuições / Retenções / Descontos
para os Institutos de Previdência. R\$ 226.935,83

Este valor engloba as consignações do INSS das folhas de pagamentos referente ao mês de Dezembro/2020 e retenções para o INSS em notas fiscais emitidas em 2020. Os pagamentos foram realizados em 2021.

2.1.8.8.1.08 Depósitos de Terceiros. R\$ 76,46

Em R\$		
Unidade	Ano Origem	Saldo
2320002	2020	73,50
2320002	2020	2,96
Total		76,46

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

Valor refere-se a restituição de diária de viagem efetuada indevidamente por servidora (R\$73,50) e restituição em duplicidade referente uso de telefone para ligações particulares em 2019 (R\$2,96). Em processo de devolução dos valores para respectivos servidores.



2.1.8.8.1.15 Custo de Processamento de Consignatários a Recolher.R\$ 4.228,97

2.1.8.8.1.16 Contribuições ao Fundo Financeiro
Previdenciário – FUNFIP.R\$ 449.210,03

Valor referente a folha 150 de Dezembro/2020 pago em Março/2021.

2.1.8.8.1.88 Outros Valores Restituíveis. R\$ 522.423,06

Este valor engloba as consignações das folhas de pagamentos referente ao mês de Dezembro/2020 e retenções tributárias em notas fiscais que se encontravam em aberto no encerramento do exercício.

Em relação as retenções tributárias, os valores aguardam certificação do setor de execução financeira para manutenção desses que se referem aos exercícios de 2015 a 2019 e ainda encontra-se em processo de conciliação contábil o valor referente 2020.

4 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis. Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

4.1 Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

2.2.8.9 Outras Obrigações a Longo Prazo. R\$ 6.511.544,28

2.2.8.9.1 Outras Obrigações a Longo Prazo - ConsolidaçãoR\$ 6.511.544,28

2.2.8.9.1.01 Outras Obrigações a Longo Prazo. R\$ 6.511.544,28

2.2.8.9.1.01.05 Sentença Judicial – Precatórios R\$ 6.511.544,28



2.2.8.9.1.01.05.02 Sentença Judicial – Precatórios posteriores a LRF.R\$ 6.511.544,28

Em R\$

Tribunal	Ano	Número Precatório	Saldo em 31/12/2019	Inscrição	Recálculo	Quitação Financeira Escritural	Saldo em 31/12/2020
1	2009	4	37.020,00				37.020,00
1	2009	5	43.527,46				43.527,46
1	2009	6	201.690,59		21.395,39	70.902,74	152.183,24
1	2010	7	563.319,75		34.981,56	76.649,52	
1	2010	8	6.649,52			3.623,01	6.649,52
1	2010	9	40.728,97		9.860,19	50.589,16	
1	2010	11	6.757,72				6.757,72
1	2010	13	2.974,76		-218,55	2.756,21	
1	2010	14	610.736,80		48.819,40	118.021,20	
1	2013	15	93.395,38				93.395,38
1	2014	16	52.024,64				52.024,64
1	2014	19	46.020,15				46.020,15
1	2014	20	35.139,21				35.139,21
1	2014	22	10.294,45				10.294,45
1	2014	25	46.536,50				46.536,50
1	2014	28	4.217,40				4.217,40
1	2014	29	43.622,12		-5.505,38	30.990,90	7.125,84
1	2016	33	33.014,80				33.014,80
1	2016	34	20.649,82				20.649,82
1	2016	35	24.941,33				24.941,33
1	2016	36	41.357,44				41.357,44
1	2016	37	26.284,10				26.284,10
1	2016	38	36.177,51				36.177,51
1	2016	40	1.030,46				1.030,46
1	2016	42	78.215,87				78.215,87
1	2016	43	2.595,67				2.595,67
1	2016	44	17.883,64				17.883,64
1	2017	46	48.404,87				48.404,87
1	2017	47	23.662,32				23.662,32
1	2017	48	25.429,62				25.429,62
1	2017	49	25.238,84		5.620,66	30.859,50	
1	2017	50	46.721,74				46.721,74
1	2017	51	36.814,82		-3.894,77	32.920,05	
1	2017	52	58.683,17		21.233,51	79.916,68	
1	2017	53	33.627,18		19.615,69	53.242,87	
1	2017	2	216.268,79				216.268,79
1	2018	54	46.912,43		19.889,54	66.801,97	
1	2018	55	75.193,23		6.445,68	81.638,91	
1	2018	56	87.856,92				87.856,92

Tribunal	Ano	Número Precatório	Saldo em 31/12/2019	Inscrição	Recálculo	Quitação Financeira Escritural	Saldo em 31/12/2020
1	2018	57	35.075,86				35.075,86
1	2018	58	22.426,29		7.996,11	27.058,46	
1	2018	59	44.514,99				44.514,99
1	2018	60	26.677,61		8.757,29	35.434,90	
1	2018	61	35.893,31		23.958,51	59.851,82	
1	2018	62	37.752,32		-8.976,43	28.775,89	
1	2018	63	33.563,98				33.563,98
1	2018	64	26.942,62				26.942,62
1	2018	65	43.611,45				43.611,45
1	2018	66	32.276,72		274,82	32.551,54	
1	2019	67	22.188,43		17.552,10	39.740,53	
1	2019	68	21.033,91				21.033,91
1	2019	69	844.207,58				844.207,58
1	2019	70	168.841,52		24.823,47	87.649,40	106.015,59
1	2019	71	36.966,81				36.966,81
1	2019	72	32.379,15		4.803,30	32.325,58	4.856,87
1	2019	73		40.652,13			40.652,13
1	2019	74		23.190,30			23.190,30
1	2019	75		23.183,99			23.183,99
1	2019	76		39.373,19			39.373,19
1	2019	77		37.968,56			37.968,56
1	2019	78		17.565,05			17.565,05
1	2020	79		18.271,53			18.271,53
1	2020	80		29.503,48			29.503,48
1	2020	81		29.425,45			29.425,45
1	2020	82		33.845,37			33.845,37
1	2020	83		21.842,55			21.842,55
1	2020	84		86.833,82			86.833,82
1	2020	85		35.630,76			35.630,76
1	2020	86		26.213,01			26.213,01
1	2020	87		18.332,83			18.332,83
Atualização conforme AGE							2.494.985,46
TOTAL			4.315.972,54	481.832,02	257.432,09	1.042.300,84	6.511.544,28

Fonte: Hemominas/G.GCF.CON

Até o ano de 2017 a Fundação registrou atualizações individuais dos precatórios conforme cálculo fornecido pela AGE, entretanto a partir de 2019 estas atualizações passaram a ser contabilizadas apenas através do ajuste anual da SCCG/SEF. Portanto, o valor da atualização de R\$2.494.985,46 contempla as Notas de Ajustes Contábeis referentes aos exercícios de 2019



e 2020 com a finalidade de adequar os saldos contábeis do Passivo Exigível de Longo Prazo do Estado ao valor atualizado pela AGE.

5 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

5.1 Demais Reservas

2.3.6.1 Reserva de Reavaliação R\$ 6.853.315,80

2.3.6.1.1 Reserva de Reavaliação - Consolidação R\$ 6.853.315,80

2.3.6.1.1.01 Reserva de Reavaliação R\$ 6.853.315,80

5.1 Resultados Acumulados

Compreende os superávits ou déficits acumulados quando administração pública.

2.3.7.1 Superávits ou Déficits Acumulados.R\$ 704.539.448,71

2.3.7.1.1 Superávits ou Déficits Acumulados – Consolidação (R\$ 1.292.691.536,24)

2.3.7.1.1.01 Superávits ou Déficits do Exercício. (R\$ 207.324.460,45)

2.3.7.1.1.02 Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores(R\$1.085.367.075,79)

2.3.7.1.2 Superávits ou Déficits Acumulados – Intra OFSS R\$ 1.991.975.770,49

2.3.7.1.2.01 Superávits ou Déficits do Exercício.R\$ 261.269.710,28

2.3.7.1.2.02 Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores.R\$ 1.730.706.060,21

2.3.7.1.3 Superávits ou Déficits Acumulados – Intra OFSS – União.R\$ 5.255.214,46

2.3.7.1.3.01 Superávits ou Déficits do Exercício. (R\$ 70.457,45)

2.3.7.1.3.02 Superávits ou Déficits de Exercícios AnterioresR\$ 5.325.671,91

Página 29 de 31



CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os dados constantes no presente relatório foram apresentados conforme as contas do Ativo e Passivo do novo plano de contas, sendo apresentadas notas explicativas com o intuito de facilitar a compreensão dos usuários das informações contábeis.



7 REFERÊNCIAS

AO SETOR, Manual de Contabilidade Aplicada. Público – MCASP. Secretaria do Tesouro Nacional. Brasília, DF, 7ª ed. Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016. 2017.

AO SETOR, Manual de Contabilidade Aplicada. Público – MCASP. Secretaria do Tesouro Nacional. Brasília, DF, 8ª ed. Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018; Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018; Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 ; Portaria Conjunta STN/SOF/ME Nº 21, de 23 de fevereiro de 2021.

Relatório Contábil - 2018 da Secretaria de Estado de Fazenda, Subsecretaria do Tesouro Estadual, Superintendência Central de Contabilidade Governamental.

Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000: Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências.

Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964: Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal. 2017.

DE CONTABILIDADE, CONSELHO FEDERAL et al. Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. NBCs 16.1 a 16.11.