



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Departamento de Prestação de Contas

Rua General Jardim 36, 6º andar - Bairro Vila Buarque - São Paulo/SP - CEP 01223-906

Telefone: 2027-2020

Relatório

### Relatório de Encerramento da Análise Anual da Prestação de Contas

Termo de Convênio: **021/2016**

Organização Social: **CENTRO DE APOIO À FACULDADE DE SAÚDE PÚBLICA DA UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO - CEAP**

Exercício: **2021**

Tendo em vista a prestação de contas da execução financeira de 2021 do Convênio 021/2016 segundo demonstrado no Relatório Conclusivo Anual ([104796126](#)) e do email enviado a OSC ([105060431](#)), comprovado a garantia do direito ao contraditório e ampla defesa, sendo apresentado pela OSC Ofício nº 022/2024 ([105435131](#)), cabendo ao Departamento de Prestação de Contas (DPC) a análise deste documento e eventual revisão do Relatório Conclusivo Anual, portanto segue os apontamentos complementares referente aos itens que foram retificados, permanecendo os demais sem alterações.

#### ITEM I - RATIFICAÇÃO DO ITEM III - DO CONSOLIDADO DAS ANÁLISES MENSAL

As **Despesas com Tarifa Bancária, Juros e Multas**, na execução desta parceria todos os meses foram apontados valores passíveis de glosa referente as despesas com Tarifas Bancárias, Juros e Multas. Destacamos que foi encaminhado a Assessoria Jurídica por meio do processo SEI [6018.2019/0045661-8](#) para elaboração do parecer sobre a regularidade desta despesa, sendo informado que não é permitida sua execução com recursos da administração pública, sendo assim a OSC manifestou-se favorável a devolução das despesas bancárias ao erário,

#### ITEM II- DA RATIFICAÇÃO DO ITEM V - DO CONSOLIDADO DAS GLOSAS

Ponderando a retificação do Relatório Conclusivo Anual fica compreendido que a execução das despesas consolidadas contidas no quadro abaixo são passíveis a glosa:

Tipos de Despesas Passíveis de Glosa	Valor
Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	6.848,45
<b>Total Geral</b>	<b>6.848,45</b>

Portanto fica definido que o valor de **R\$ 6.848,45 (seis mil oitocentos e quarenta e oito reais e quarenta e cinco centavos)** deverá ser restituído ao Erário devidamente atualizado, de acordo com a execução demonstrada a seguir:

Tipos de Despesas Passíveis de Glosa	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Total Geral
Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	459,15	469,85	676,96	501,15	525,00	605,55	525,15	525,85	490,69	546,20	730,35	792,55	6.848,45
<b>Total Geral</b>	<b>459,15</b>	<b>469,85</b>	<b>676,96</b>	<b>501,15</b>	<b>525,00</b>	<b>605,55</b>	<b>525,15</b>	<b>525,85</b>	<b>490,69</b>	<b>546,20</b>	<b>730,35</b>	<b>792,55</b>	<b>6.848,45</b>

A atualização monetária se dará pela aplicação do índice IPCA Amplo cujo valor do índice mensal é divulgado no site do IBGE após o dia 10 do mês subsequente, por meio de depósito bancário na conta da Secretaria Municipal de Saúde identificada no Ofício que será elaborado, após a conclusão da memória de cálculo, de acordo com a proporcionalidade dos repasses financeiros no percentual descrito abaixo:

VALOR APURADO	FONTE MUNICIPAL	FONTE FEDERAL	FONTE ESTADUAL
	100%	0%	0%
6.848,45	6.848,45	0,00	0,00

#### ITEM III - DA RATIFICAÇÃO DO ITEM VI - DA CONCLUSÃO

Em relação a **Despesas com Pessoal e Reflexo** acima do previsto no plano orçamentário. A OSC apresentou justificativas quanto a este apontamento.

Justificativa OSC CEAP "Breve Resumo": "As despesas com pessoal e reflexo tiveram valor a maior devido ao atendimento das convenções coletivas alterando nossa folha de pagamento sem que o repasse de recursos da Secretaria Municipal de saúde tenha acompanhado o valor das convenções. As alterações de salários e benefícios estão sendo discutidas com a coordenação de Saúde Lapa/Pinheiros. "

Verificamos que as despesas referente a esta rubrica ultrapassou o valor previsto para o exercício em análise, contudo havia um lastro financeiro do exercício anterior, para tanto, sugerimos encaminhar a Coordenação Oeste para ratificar o apontamento acima.

Tendo em vista a análise da prestação de contas do exercício de 2021 do Convênio 021/2016 disponível no presente processo SEI [6018.2021/0011341-2](#) onde foi elaborado Relatório Conclusivo Anual 2021 ([104796126](#)), apresentado esclarecimentos pela OSC CEAP através do ofício 022/2024 ([105435131](#)). Encaminharemos para ciência e providências quanto ao ressarcimento do valor passível de glosa apurado com a devida atualização monetária pelo índice IPCA Amplo.



**Carlos Eduardo Lopes Das Chagas**

**Assessor(a) III**

Em 20/06/2024, às 08:55.



**Joana D Arc de Fatima Ferraz**

**Diretor(a) II**

Em 20/06/2024, às 11:16.

---

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **105435899** e o código CRC **6C5B1EBE**.

---

---

Referência: Processo nº 6018.2021/0011341-2

SEI nº 105435899

---

Criado por [x323219](#), versão 9 por [x323219](#) em 20/06/2024 08:55:02.