



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

CONCLUSIVO ANUAL

CONTRATO DE GESTÃO: **R023/2016 – SMS/NTCSS**

ATIVIDADE: **UNIDADES E SERVIÇOS DA REDE ASSISTENCIAL DA SUPERVISÃO SÉ - CENTRO**

ORGANIZAÇÃO SOCIAL: **INSTITUTO DE ATENÇÃO BÁSICA E AVANÇADA A SAÚDE – IABAS**

DATA DE ASSINATURA DO CONTRATO DE GESTÃO : **21/04/2016**

EXERCÍCIO: **2019**

Foram realizadas as análises das despesas de acordo com as pactuações da **COORDENADORIA DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR - CAH COORDENADORIA REGIONAL DE SAÚDE CENTRO** sendo utilizado como parâmetro os valores previstos nos planos de trabalho para o exercício, segundo estabelecido no Contrato de Gestão e os Termos Aditivos no ano de 2019 detalhados conforme a seguir:

Contrato de Gestão R023/2016 Vigência: 60 meses - Objeto: Contratação inicial território STS Sé - Centro

Termo Aditivo 014/2018	Vigência: janeiro a março de 2019	Objeto: Prorrogação da vigência do Plano de Trabalho
Termo Aditivo 015/2019	Vigência: março a junho de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 016/2019	Vigência: julho de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos
Termo Aditivo 017/2019	Vigência: julho de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 018/2019	Vigência: agosto a setembro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 019/2019	Vigência: outubro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 020/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 021/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimento para Caps AD IV
Termo Aditivo 022/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Implantação do serviço de residência terapêutica centro
Termo Aditivo 023/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recurso de investimento a serem aplicados no Complexo Prates
Termo Aditivo 024/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos de custeio para aquisição de mobiliário e equipamentos
Termo Aditivo 025/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na implantação da Ama Porto Seguro
Termo Aditivo 026/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 027/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Pagamento do Projeto Executivo UPA tipo III, Unidade de Pronto Atendimento - Vergueiro
Termo Aditivo 028/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na implantação da unidade SIAT II Glicério
Termo Aditivo 029/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na reforma do Complexo Frederico Alvarenga
Termo Aditivo 030/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na reforma da UBS Humaitá
Termo Aditivo 031/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na reforma da UBS Humberto Pascale
Termo Aditivo 014/2018	Vigência: janeiro a março de 2019	Objeto: Prorrogação da vigência do Plano de Trabalho
Termo Aditivo 015/2019	Vigência: março a junho de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 016/2019	Vigência: julho de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos
Termo Aditivo 017/2019	Vigência: julho de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 018/2019	Vigência: agosto a setembro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 019/2019	Vigência: outubro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 020/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 021/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimento para Caps AD IV
Termo Aditivo 022/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Implantação do serviço de residência terapêutica centro
Termo Aditivo 023/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recurso de investimento a serem aplicados no Complexo Prates
Termo Aditivo 024/2019	Vigência: novembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos de custeio para aquisição de mobiliário e equipamentos
Termo Aditivo 025/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na implantação da Ama Porto Seguro
Termo Aditivo 026/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Aprovação de novo Plano de Trabalho
Termo Aditivo 027/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Pagamento do Projeto Executivo UPA tipo III, Unidade de Pronto Atendimento - Vergueiro
Termo Aditivo 028/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na implantação da unidade SIAT II Glicério
Termo Aditivo 029/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na reforma do Complexo Frederico Alvarenga
Termo Aditivo 030/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na reforma da UBS Humaitá
Termo Aditivo 031/2019	Vigência: dezembro de 2019	Objeto: Acréscimo de recursos para investimentos na reforma da UBS Humberto Pascale

Na análise financeira no ano de 2019 referente ao contrato de gestão R023/2016 temos a informar:

I - DA ANÁLISE DO CUSTEIO

O Contrato de Gestão R023/2016 assinado em 21/04/2016, com relação a execução das receitas e despesas de custeio foi identificado que em 01/02/2019 ocorreu o primeiro repasse pela SMS do referido mês de exercício no montante de **R\$ 17.100.999,00** (dezesete milhões, cem mil novecentos e noventa e nove reais).

No exercício de 2019 identificamos que o repasse de verbas totalizou o montante de **R\$ 175.860.521,58** (cento e setenta e cinco milhões, oitocentos e sessenta mil quinhentos e vinte e um reais e cinquenta e oito centavos) e foi verificado que as despesas com custeio não ultrapassaram os repasses efetuados por SMS para essa finalidade restando no final de dezembro um superavit de **R\$ 55.884.554,05** (cinquenta e cinco milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil quinhentos e cinquenta e quatro reais e cinco centavos).

II - DA ANÁLISE DO INVESTIMENTO

No acompanhamento das receitas e despesas de Investimento foi verificado que no ano de 2019 houveram repasses totalizando um

montante de **R\$ 5.411.503,43** (cinco milhões, quatrocentos e onze mil quinhentos e três reais e quarenta e três centavos) e que as despesas com investimento não ultrapassaram os repasses efetuados por SMS para essa finalidade restando no final de dezembro em superavit de **R\$ 4.246.000,21** (quatro milhões duzentos e quarenta e seis mil reais e vinte e um centavos) .

III - DO BALANCETE FINANCEIRO

Em análise do Balancete Financeiro foi constatada na execução do ano de 2019 a retirada de recursos financeiros não identificados e não contabilizados no WEBSAASS no valor de **R\$ 709.726,94** (setecentos e nove mil setecentos e vinte e seis reais e noventa e quatro centavos) conforme demonstrado no balancete financeiro acima na coluna "RESULTADO".

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dezembro					37.401.291,73		-5.004.235,73	
janeiro	17.100.990,00	200.878,01	19.742,33	13.833.705,28	40.889.196,79	45.893.432,52	- 5.004.235,73	- 0,00
fevereiro	15.927.194,02	98.610,79	7.489,91	12.466.549,50	44.455.942,01	49.460.177,74	- 5.004.235,73	- 0,00
março	14.535.841,50	158.364,07	1.868,54	11.811.807,18	47.340.208,94	52.344.400,03	- 5.004.191,09	- 44,60
abril	14.535.841,50	178.189,43	14.835,88	12.363.658,50	49.705.417,25	54.709.608,34	- 5.004.191,09	- 0,00
maio	14.535.841,50	72.067,78	15.678,47	12.404.822,82	51.924.182,18	56.626.397,62	- 4.702.215,44	- 301.975,60
junho	14.535.841,50	185.551,41	1.722,32	12.913.068,85	53.734.228,56	58.055.737,35	- 4.321.508,79	- 380.706,60
julho	18.813.571,22	212.446,38	-	17.412.561,62	55.347.684,54	59.669.193,33	- 4.321.508,79	- 0,00
agosto	12.445.546,16	184.759,52	119,00	13.518.684,72	54.459.424,50	58.780.933,29	- 4.321.508,79	- 0,00
setembro	15.064.232,35	160.385,65	-	13.999.979,98	55.684.062,52	60.005.571,31	- 4.321.508,79	- 0,00
outubro	13.846.046,87	194.131,43	10.432,70	13.018.009,75	56.716.663,77	61.038.172,56	- 4.321.508,79	- 0,00
novembro	13.809.967,40	6.682,39	1.728,39	13.188.732,90	57.346.309,05	61.640.817,84	- 4.294.508,79	- 27.000,00
dezembro	16.121.110,99	132.526,99	10.287,41	19.212.643,90	54.397.590,54	58.692.099,33	- 4.294.508,79	- 0,00
TOTAL	181.272.025,01	1.784.593,85	83.904,95	166.144.225,00	54.397.590,54			- 709.726,94

IV - DO CONSOLIDADO DAS ANÁLISES

Na análise financeira realizada pelo DPC foram identificadas as seguintes despesas executadas e que são passíveis de glosa por apresentarem alguma pendência e/ou irregularidade em seu aspecto financeiro:

EXERCÍCIO 2019			
PERÍODO	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
jan/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.911,62	Despesas Bancárias
jan/19	Despesa Incompatível com o Objeto	480,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
fev/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	846,99	Despesas Bancárias
fev/19	Despesa Incompatível com o Objeto	31.302,02	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		9.440,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
mar/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.446,05	Despesas Bancárias
mar/19	Despesa Incompatível com o Objeto	995,40	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		995,40	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		990,80	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		695,49	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
abr/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	695,93	Despesas Bancárias
abr/19	Despesa Incompatível com o Objeto	27,60	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
mai/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	832,38	Despesas Bancárias
mai/19	Despesa Incompatível com o Objeto	140,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		65,54	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		4.310,67	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		48.640,97	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		40,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
jun/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.543,17	Despesas Bancárias
jun/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	131,45	CIRURGICA KD LTDA
jun/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	3,12	GF ACQUA SERVICOS E COMERCIO LTDA
jun/19	Despesa Incompatível com o Objeto	6.000,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
jul/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.261,26	Despesas Bancárias
jul/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	234,84	SPARSUS ENGENHARIA E SIST. DE C.
jul/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	229,94	THEREZA ZAPATA FORMENTIN
jul/19	Despesa Incompatível com o Objeto	1.000,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		77,14	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		6.000,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
		5.000,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
ago/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	787,85	Despesas Bancárias
ago/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	44,58	THEREZA ZAPATA FORMENTIN
ago/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	124,92	TEKTA SERVICE - RECURSOS HUMANOS
set/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.206,15	Despesas Bancárias
out/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.027,79	Despesas Bancárias
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	797,18	Despesas Bancárias
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	2.326,02	GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.294,51	GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	163,23	GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	4,41	GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	627,82	BRASIL LAUDOS SERVIÇOS MEDICOS
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	11,36	FANEM LTDA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	167,76	PR SISTEMAS - SOLUCOES INFORMATIZADAS EM SAUDE
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	547,22	RD PRESTACAO DE SERVIÇOS RAD LTDA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	582,36	SAVIOR MEDICAL SERVICE LTDA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	933,34	TEKTA SERVICE - RECURSOS HUMANOS
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	73,93	GOCIL SERVIÇOS GERAIS
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	20,97	WWW SERVIÇOS ODONTOLOGICOS LTDA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	7,50	MERITO SEGURANÇA E VIGILANCIA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	1.573,70	GOCIL SERVIÇOS GERAIS
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	9,77	FANEM LTDA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	8,44	FANEM LTDA
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	194,34	LBC AUDITORES INDEPENDENTES
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	116,24	TEKTA SERVICE - RECURSOS HUMANOS
nov/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	534,60	GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL - INSS
dez/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	900,39	Despesas Bancárias
dez/19	Despesa Incompatível com o Objeto	11.800,00	Despesas com Tribunal Regional do Trabalho - Não localizado o Processo Trabalhista
dez/19	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	0,24	GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
dez/19	Retirada sem Comprovação	709.726,94	Retirada de recurso financeiro não contabilizado
TOTAL		R\$ 860.951,34	

A descrição utilizada na coluna "TIPO" da planilha acima foi padronizada pelo DPC estando detalhada cada item no relatório conclusivo 6018.2022/0085488-0 contendo o resumo de todas despesas passíveis de glosa.

V - DO CONSOLIDADO DAS GLOSAS

O resumo das despesas passíveis de glosa no ano de 2019 estão detalhadas conforme quadro a seguir:

CONSOLIDADO - DESPESAS PASSÍVEIS DE GLOSA		
Típos de Despesas Passíveis de Glosa	2019	Total Geral
Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	23.223,37	23.223,37
Despesa Incompatível com o Objeto	128.001,03	128.001,03
Retirada de recurso sem comprovação	709.726,94	709.726,94
Total Geral	860.951,34	860.951,34

Dessa forma fica definido que o valor total de **R\$ 860.951,34** (oitocentos e sessenta mil novecentos e cinquenta e um reais e trinta e quatro centavos) deverá ser restituído ao Erário devidamente atualizado, de acordo com as informações descritas no relatório conclusivo final do contra SEI 6018.2022/0085488-0.

Insta esclarecer que o direito a ampla defesa e ao contraditório esculpido na Constituição Federal de 1988 sempre será concedido quando da notificação do Relatório Conclusivo Final, porém, como se observa pelos documentos de convocações (100380917) e Aviso de Recebimento - AR (100381015), em caso análogo, as tentativas de localização da Instituição restaram infrutíferas, portanto sugerimos o encaminhamento a Assessoria Jurídica desta pasta para as providências subsequentes que se fizerem necessárias.



LILIAN DOS REIS VIDAL
Assistente Administrativo de Gestão
 Em 22/03/2024, às 11:07.



Joana D Arc de Fatima Ferraz
Diretor(a) II
 Em 22/03/2024, às 19:15.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **099370381** e o código CRC **F8CF3B8B**.