



SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE
CPCS / DEPARTAMENTO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

ANÁLISE EXECUÇÃO FINANCEIRA - EXERCÍCIO 2019

CONTRARO DE CONVÊNIO: 026/2011

OS: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN

CUSTEIO

SALDO EM 31/12/2018 3.699.717,60

DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PLANO DE TRABALHO - PT	1.092.109,10	1.092.109,10	1.092.109,10	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.146.244,30	1.146.244,30	1.146.244,30	13.267.714,92
NEGOCIAÇÃO 15% / SUPORTADO PELO SALDO	-	-	478.222,24	261.556,30	369.889,28	369.889,28	369.889,28	369.889,28	369.889,28	174.610,52	174.610,52	174.610,52	3.113.056,50
REPASSE	1.092.109,10	1.092.109,10	613.886,86	830.552,82	722.219,84	722.219,84	722.219,84	722.219,84	722.219,84	971.633,78	971.633,78	971.633,78	10.154.658,42
RENDIMENTO / OUTRAS ENTRADAS	21.967,59	21.714,01	18.934,25	19.929,40	18.099,37	15.032,21	16.149,33	12.924,30	10.745,49	8.884,06	6.051,13	7.113,87	177.545,01
DESPESA	931.204,04	868.978,61	986.337,00	1.221.780,26	982.237,73	1.020.706,07	1.041.100,50	1.039.202,03	1.022.651,69	1.056.924,33	1.068.618,61	1.150.515,34	12.390.256,21
SALDO	3.882.590,25	4.127.434,75	3.773.918,86	3.402.620,82	3.160.702,30	2.877.248,28	2.574.516,95	2.270.459,06	1.980.772,70	1.904.366,21	1.813.432,51	1.641.664,82	1.641.664,82
EXECUÇÃO - % (DESPESA / PT - EM)	85,27%	79,57%	90,31%	111,87%	89,94%	93,46%	95,33%	95,16%	93,64%	92,21%	93,23%	100,37%	93%
VARIAÇÃO - R\$ (PT - REPASSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Observação:

Item 1 - Os valores descritos em NEGOCIAÇÃO 15% / SUPORTADO PELO SALDO referem-se ao acerto de readequação financeira proposta a redução de 15% no valor do repasse, podendo a Instituição usar o resultado da aplicação financeira para complementar o valor reduzido.

INVESTIMENTO

SALDO EM 31/12/2018 9.452,65

DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PLANO DE TRABALHO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REPASSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RENDIMENTO	49,77	46,70	43,98	48,88	50,44	44,16	54,28	48,79	43,76	37,13	27,42	34,80	530,11
DESPESA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO	9.502,42	9.549,12	9.593,10	9.641,98	9.692,42	9.736,58	9.790,86	9.839,65	9.883,41	9.920,54	9.947,96	9.982,76	9.982,76
SALDO TOTAL	3.892.092,67	4.136.983,87	3.783.511,96	3.412.262,80	3.170.394,72	2.886.984,86	2.584.307,81	2.280.298,71	1.990.656,11	1.914.286,75	1.823.380,47	1.651.647,58	1.651.647,58

BALANCETE FINANCEIRO - EXERCÍCIO 2019

	MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
2018	dezembro						3.709.170,25		
	janeiro	1.092.109,10	22.017,36	-	931.204,04	3.892.092,67	3.892.092,67	-	-
	fevereiro	1.092.109,10	21.760,71	-	868.978,61	4.136.983,87	4.136.983,87	-	-
	março	613.886,86	18.978,23	-	986.337,00	3.783.511,96	3.783.511,96	-	-
	abril	830.552,82	19.978,28	-	1.221.780,26	3.412.262,80	3.412.262,80	-	-
	maio	722.219,84	18.149,81	-	982.237,73	3.170.394,72	3.170.394,72	-	-
	junho	722.219,84	15.076,37	-	1.020.706,07	2.886.984,86	2.886.984,86	-	-
	julho	722.219,84	16.203,61	-	1.041.100,50	2.584.307,81	2.584.307,81	-	-
	agosto	722.219,84	12.973,09	-	1.039.202,03	2.280.298,71	2.280.298,71	-	-
	setembro	722.219,84	10.789,25	-	1.022.651,69	1.990.656,11	1.990.656,11	-	-
	outubro	971.633,78	8.921,19	-	1.056.924,33	1.914.286,75	1.914.286,75	-	-
	novembro	971.633,78	6.078,55	-	1.068.618,61	1.823.380,47	1.823.380,47	-	-
	dezembro	971.633,78	7.148,67	-	1.150.515,34	1.651.647,58	1.651.647,58	-	-
	TOTAL	10.154.658,42	178.075,12	-	12.390.256,21	1.651.647,58			

Observação:

Item 1 - Observamos que todo mês é repassado para instituição as despesas do mês anterior. Pressupondo que a instituição paga as despesas e no mês seguinte é ressarcida pelo Município. Estamos analisando retroativamente as prestações de contas para conciliar esses valores na origem.

ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO 2019 - GERAL

CONTRATO DE CONVÊNIO: 026/2011

OS: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN

PLANO DE TRABALHO													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
CUSTEIO	1.092.109,10	1.092.109,10	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.146.244,30	1.146.244,30	1.146.244,30	13.267.714,94
Pessoal e Reflexo	954.376,00	954.376,00	968.013,56	968.013,56	968.013,56	968.013,56	968.013,56	968.013,56	968.013,56	1.022.148,74	1.022.148,74	1.022.148,74	11.751.293,14
Material de Consumo	18.731,10	18.731,10	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	19.983,94	237.301,60
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros	78.640,00	78.640,00	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	61.831,65	775.596,50
Manutenção	4.150,00	4.150,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	50.300,00
Locação	23.120,00	23.120,00	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	22.615,25	272.392,50
Despesas Diversas	13.092,00	13.092,00	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	15.464,72	180.831,20
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PLANO DE TRABALHO	1.092.109,10	1.092.109,10	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.092.109,12	1.146.244,30	1.146.244,30	1.146.244,30	13.267.714,94

DESPESAS													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
CUSTEIO	931.204,04	868.978,58	986.337,00	1.221.780,26	982.237,73	1.020.706,07	1.041.100,50	1.039.202,03	1.022.651,69	1.056.924,33	1.068.618,61	1.150.515,34	12.390.256,18
Pessoal e Reflexo	827.061,08	772.413,05	889.825,49	1.121.524,62	879.192,18	921.040,64	938.200,76	918.202,34	907.071,02	946.674,55	962.403,89	1.053.505,74	11.137.115,36
Material de Consumo	13.754,17	13.798,81	13.391,07	14.259,11	18.055,24	16.671,71	18.405,95	16.667,70	17.847,39	21.350,59	18.110,36	16.646,13	198.958,23
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros	72.326,79	47.836,46	56.413,79	49.481,44	72.458,17	72.345,13	73.529,64	64.406,90	55.789,86	48.557,43	49.062,58	46.225,16	708.433,35
Manutenção	10.825,25	2.148,08	3.496,88	4.380,00	2.384,80	59,00	-	3.559,80	4.125,13	3.075,86	2.116,00	3.028,80	39.199,60
Locação	-	22.615,25	13.320,45	22.615,25	-	-	-	22.615,25	22.614,95	22.615,25	22.946,57	22.948,57	172.291,54
Despesas Diversas	7.236,75	10.166,93	9.889,32	9.519,84	10.147,34	10.589,59	10.964,15	13.750,04	15.203,34	14.650,65	13.979,21	8.160,94	134.258,10
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DESPESAS	931.204,04	868.978,58	986.337,00	1.221.780,26	982.237,73	1.020.706,07	1.041.100,50	1.039.202,03	1.022.651,69	1.056.924,33	1.068.618,61	1.150.515,34	12.390.256,18

RESULTADO													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
CUSTEIO	160.905,06	223.130,52	105.772,12	-129.671,14	109.871,39	71.403,05	51.008,62	52.907,09	69.457,43	89.319,97	77.625,69	-4.271,04	877.458,76
Pessoal e Reflexo	127.314,92	181.962,95	78.188,07	-153.511,06	88.821,38	46.972,92	29.812,80	49.811,22	60.942,54	75.474,19	59.744,85	-31.357,00	614.177,78
Material de Consumo	4.976,93	4.932,29	6.592,87	5.724,83	1.928,70	3.312,23	1.577,99	3.316,24	2.136,55	-1.366,65	1.873,58	3.337,81	38.343,37
Material de Consumo Assistencial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Terceiros	6.313,21	30.803,54	5.417,86	12.350,21	-10.626,52	-10.513,48	-11.697,99	-2.575,25	6.041,79	13.274,22	12.769,07	15.606,49	67.163,15
Manutenção	-6.675,25	2.001,92	703,12	-180,00	1.815,20	4.141,00	4.200,00	640,20	74,87	1.124,14	2.084,00	1.171,20	11.100,40
Locação	23.120,00	504,75	9.294,80	0,00	22.615,25	22.615,25	22.615,25	0,00	0,30	0,00	-331,32	-333,32	100.100,96
Despesas Diversas	5.855,25	2.925,07	5.575,40	5.944,88	5.317,38	4.875,13	4.500,57	1.714,68	261,38	814,07	1.485,51	7.303,78	46.573,10
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Obras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RESULTADO	160.905,06	223.130,52	105.772,12	-129.671,14	109.871,39	71.403,05	51.008,62	52.907,09	69.457,43	89.319,97	77.625,69	-4.271,04	877.458,76

APONTAMENTOS:

Item 01 - Identificamos despesas bancárias no valor total de R\$ 709,75 contudo, em consulta junto a Assessoria Jurídica de SMS para esclarecer quanto à impossibilidade do pagamento de tarifas bancárias, Juros e Multas pela Administração informamos que foi elaborado parecer, disponível no processo SEI 6018.2019/0045661-8, ratificando que as despesas desta natureza serão glosadas e requerida a devolução dos valores ao Erário, devido a determinação legal;

Item 02 - Em análise ao exercício de 2019, verificamos que as despesas não ultrapassaram o aporte financeiro anual.