



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

<b>Entidade:</b> SANTA CASA DE MISERICORDIA DA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA
<b>Contrato de Gestão:</b> 51/2022 – PROCESSO 6430/2022
<b>Projeto:</b> CONTRATAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO SOCIAL PARA ADMINISTRAÇÃO, GERENCIAMENTO, OPERAÇÃO E EXECUÇÃO DE FORMA COMPARTILHADA COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DAS ATIVIDADES E SERVIÇOS DE SAÚDE DO SUS, NAS UNIDADES CONSTANTES NO LOTE 1, LOTE 2, LOTE 3 E LOTE 4, EM CONFORMIDADE COM O EDITAL, E SEUS ANEXOS.
<b>Período:</b> JANEIRO/2024

Folha N° 141 / 170  
Proc. N° 6430 / 2022  
Pub. 170

Em cumprimento às Instruções 01/2020 atualizada pela resolução 11/2021 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e às normas municipais acerca de parcerias com o Terceiro Setor, fica atestado que a SANTA CASA DE MISERICORDIA DA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA - CNPJ 72.747.967/0001-42, sediada a Rua Conceição, 135 Centro – Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11680-00, que tem como Interventor/Responsável o Sra. ANA CRISTINA ELIAS LOURENÇO, portador(a) do CPF nº 161.636.338-06 recebeu e utilizou recursos no ano 2024 conforme demonstrado abaixo, em execução do Contrato de Gestão nº 51/2022.

c/c 13006911-6

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	11.01.10.301.0017.2.010.335039.01.3010000
Fonte externa de recursos 5 (Federal) – Código orçamentário	11.01.10.302.0017.2.012.335039.05.0000000
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 3.347,92
Saldo anterior de recursos públicos (CHEQUE ADM)	R\$ 777.604,30
Recursos Municipais repassados no exercício	R\$ 1.844.820,85
Recursos Federais repassados no exercício (3020000)	R\$ 119.531,64
Receitas com aplicações financeiras	R\$ 0,00
Despesas pagas com recursos públicos municipais	R\$ 1.621.242,35
Despesas pagas com recursos públicos municipais (tarifas bancárias)	R\$ 9,90
Despesas pagas com recursos públicos federais	R\$ 119.531,64
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 3.347,96
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte (CHEQUE)	R\$ 1.001.172,86

Atestamos ainda que:

1) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente; 2) Os repasses foram realizados em conta bancária específica; 3) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas possuem carimbo de identificação contendo o número do ajuste e o órgão/entidade repassador; 4) A prestação de contas não demonstra recolhimento dos encargos trabalhistas; 5) Consta o extrato mensal de pagamento dos colaboradores; 6) Nota fiscal TRANSPORTES CIDADE UBATUBA, foi emitida após o pagamento; 7) Nota fiscal nº 197 – ANIS GHATTAS MITRI FILHO & CIA LTDA., no valor de R\$ 155.615,81 (cento e cinquenta e cinco mil e seiscentos e quinze reais e oitenta e um centavos), consta na descrição da nota o valor de R\$25.000,00 (vinte e cinco mil reais) para ANIS GHATTAS MITRI FILHO referente à COORDENAÇÃO MEDICA GERAL; 8) Pago o valor de R\$ 5.772,00 (cinco mil e setecentos e setenta e dois reais) para ANTONIO LUIZ ROMANO através da nota fiscal nº 196 - ANIS GHATTAS MITRI FILHO & CIA LTDA, segundo escala individual médica anexa a NF, refere-se a serviços prestados em outubro de 2023; 9) De acordo com a escala individual, foi pago através da nota fiscal nº 194 - ANIS GHATTAS MITRI FILHO & CIA LTDA o valor de R\$ 3.000,00 (TRÊS MIL REAIS) por plantão de 9H30 cada, para ELAINE CRISTINA DE LIMA RAMALHO e FELIPE JOSÉ DE PAIVA ROCHA de acordo com plano de trabalho e demais notas apresentadas de outros prestadores, o valor do plantão de 12H durante a semana é de R\$1.443,00 (um mil e quatrocentos e quarenta e três reais) e o valor para o plantão de 12H ao fim de semana é R\$1.663,80 (um mil e seiscentos e sessenta e três reais e oitenta centavos); 10) Foi emitido um cheque ADM no valor de R\$ 178.710,00 (cento e setenta e oito mil e setecentos e



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

dez reais), em 20/09/23, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 11) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 93.190,00** (noventa e três mil reais e cento e noventa reais), em 30/10/23, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 12) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 197.947,80** (cento e noventa e sete mil e novecentos e quarenta e sete reais e oitenta centavos), em 04/12/23, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 13) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 222.965,00** (duzentos e vinte e dois mil e novecentos e sessenta e cinco reais), em 20/12/23, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 14) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 10.348,50** (dez mil e trezentos e quarenta e oito reais e cinquenta centavos), em 21/12/23, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 15) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 74.518,00** (setenta e quatro mil e quinhentos e dezoito reais), em 27/12/23, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 16) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 745.459,86** (setecentos e quarenta e cinco mil e quatrocentos e cinquenta e nove reais e oitenta e seis centavos), em 18/01/24, o mesmo não retornou para a conta bancária no período analisado; 17) Foi emitido um cheque ADM no valor de **R\$ 255.713,00** (duzentos e cinquenta e cinco mil e setecentos e treze reais), em 19/01/24, o mesmo retornou para a conta bancária no período analisado; 18) No mês de janeiro consta **três TERMOS ADITIVOS** vigentes, o 3º TA, 4º TA e o 5º TA, todos efetuados para acréscimo de valores, segue em anexo a este parecer uma tabela para maior clareza sobre os cronogramas de desembolsos destes TA's.

Folha N°	747
Proc N°	70724
	70 Rub

A grande maioria as notas fiscais não apresentam na descrição a que lote se refere.

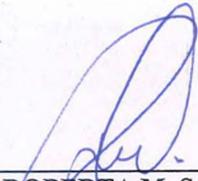
Até o presente momento a entidade Santa Casa de Misericórdia Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba não apresentou os documentos pertinentes classificando-a como Organização Social, Lei 9.637, de 15 de maio de 1998.

A prestação de contas foi apresentada a esta secretaria em 04/03/2024.

**CONCLUSÃO:** Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento considera **APTA COM RESSALVAS** a documentação constante na prestação de contas do mês de **JANEIRO de 2024, no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais**, e com relação às **despesas realizadas**, não a como fazer uma análise pormenorizada, pois o **cronograma de desembolso aprovado no plano de trabalho é muito GENÉRICO**. Sugerimos a **Secretaria Gestora** que proceda junto à Organização Social um novo plano de trabalho com maiores detalhes e em relação às despesas que seja efetuada as correções dos apontamentos deste parecer, em observação aos princípios da administração pública, buscando a boa gestão dos recursos públicos.

Ubatuba, 05 de abril de 2024.

  
BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS  
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

  
ROBERTA M. SANTOS  
Assessora do Diretor de Gestão de Repasse do Terceiro Setor

**CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO DO 3º, 4º E 5º TA**

	10 DIA JANEIRO	20 DIAS JANEIRO	
SERV. DE TERCEIRO 3º TA	R\$ 5.666,67	R\$ -	
SERV. DE TERCEIRO 4º TA	R\$ -	R\$ -	
SERV. DE TERCEIRO 5º TA	R\$ -	R\$ -	
	R\$ 5.666,67	R\$ -	R\$ 5.666,67
MATERIAIS E INSUMOS 3º TA	R\$ 3.333,33	R\$ -	
MATERIAIS E INSUMOS 4º TA	R\$ -	R\$ -	
MATERIAIS E INSUMOS 5º TA	R\$ -	R\$ -	
	R\$ 3.333,33	R\$ -	R\$ 3.333,33
SERV. MEDICO 3º TA	R\$ 237.414,47		
SERV. MEDICO 4º TA	R\$ 14.465,00		
SERV. MEDICO 5º TA	R\$ 232.246,37	R\$ 464.492,75	
	R\$ 484.125,84	R\$ 464.492,75	R\$ 948.618,59
MEDICAMENTOS 3º TA	R\$ 9.697,01	R\$ -	
MEDICAMENTOS 4º TA	R\$ -	R\$ -	
MEDICAMENTOS 5º TA	R\$ -	R\$ -	
	R\$ 9.697,01	R\$ -	R\$ 9.697,01
TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA 3º TA	R\$ 361.044,87	R\$ -	
TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA 4º TA	R\$ 40.797,86	R\$ -	
TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA 5º TA	R\$ 344.085,00	R\$ 688.169,99	
	R\$ 745.927,73	R\$ 688.169,99	R\$ 1.434.097,72
PISO ENFERMAGEM 4º TA	R\$ 8.051,66	R\$ -	
PISO ENFERMAGEM 5º TA	R\$ 10.251,19	R\$ 20.502,38	
	R\$ 18.302,85	R\$ 20.502,38	R\$ 38.805,23

R\$ 1.267.053,43	R\$ 1.173.165,12	R\$ 2.440.218,55
		TOTAL JANEIRO

Folha N° 443  
Proc N° 702/24  
1/70 RLB