



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

## PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

<b>Organização Social:</b> SANTA CASA DE MISERICORDIA DA IRMANDADE SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA
<b>Termo/Convênio:</b> 27º Termo Aditivo PROCESSO 9830/2019
<b>Objeto:</b> CUSTEIO DE MATERIAIS, INSUMOS, MEDICAMENTOS, GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, DIETAS ENTERAIS E CUSTEIO DE PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAIS BEM COMO MÉDICOS DA LINHA DE FRENTE DO COMBATE AO COVID-19 DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DA IRMANDADE DO SENHOR DOS PASSOS DE UBATUBA.
<b>Prestação de Contas:</b> SF/1980/2024
<b>Período:</b> MARÇO 2024

Folha Nº 1163  
Proc Nº 310  
/ 70  
Hrb

Em cumprimento à Instrução 01/2020 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, fica atestado que a **Santa Casa de Misericórdia da Irmandade Senhor dos Passos de Ubatuba** - CNPJ 72.747.967/0001-42, sediada à Rua Conceição, 135 Centro - Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Interventor/Responsável ANA CRISTINA ELIAS LOURENÇO, portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED], recebeu e utilizou recursos no ano de 2023, conforme demonstrado abaixo, em execução.

Termo de Convênio 27º Termo Aditivo do Processo 9830/2019

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	11.01.10.302.0022.2.001.335043.01.3020000
Fonte externa de recursos 5 (Federal) – Código orçamentário	11.01.10.302.0022.2.001.335043.05.3100000
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	11.01.10.302.0022.2.001.335043.01.3100000
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 204,48
Saldo anterior de recursos públicos (Cheque ADM)	R\$ 1.602.034,82
Recurso Municipal repassado no exercício	R\$ 4.649.724,60
Recurso Federal repassado no exercício	R\$ 515.960,78
Recurso Federal repassado no exercício LEI 14.434 – PISO	R\$ 120.832,04
Recurso Público do Contrato 51/2022	R\$ 199.429,23
Outras Receitas decorrentes do ajuste	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras	R\$ 9,43
Despesas pagas com recursos públicos no exercício	R\$ 6.954.955,37
Despesas com tarifas bancárias	R\$ 1.629,30
Recursos públicos autorizados para o exercício seguinte	R\$ 218,57
Recursos públicos autorizados para o exercício seguinte (cheque ADM)	R\$ 131.392,14

Atestamos ainda que:

- Os dados apresentados são referentes ao período de **01/03/2024** a **31/03/2024** da Conta Bancária **13001237-2**;
- Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente;
- Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas são validos, e em sua grande parte possuem carimbo de identificação do ajuste firmado e do TA;



4. Foram efetuados pagamentos de tarifas bancárias no período no valor de R\$ 1.629,30 (um mil e seiscentos e vinte e nove reais e trinta centavos) sendo vedado conforme previsto na cláusula quarta do termo de convênio;
5. Nota fiscal – TRANSPORTE CIDADE UBATUBA, foi emitida após o pagamento;
6. Acordo de rescisão de PAULA APARECIDA DE CASSIA DE SOUZA NOCOLETTI, **não** consta o termo de rescisão de contrato;
7. Acordo de rescisão de ALEX DA SILVA FERREIRA MARIA **não** foi assinado pelo colaborador;
8. Segundo nota explicativa consta um crédito no valor de R\$ 1.650,00 (UM MIL E SEISCENTOS E CINQUENTAS REAIS) para compras futuras com a empresa FIVEMED DIST. DE MEDICAMENTOS;
9. Despesa com SERVIÇOS JURIDICO **ultrapassou** em R\$ 1.500,00 (um mil e quinhentos reais) o valor estipulado no plano de trabalho;
10. Foi pago o valor de R\$ 26.421,97 (vinte e seis mil e quatrocentos e vinte e um reais e noventa e sete centavos) para a empresa BRASIL LAUDOS, configurado como primeira parcela de um **acordo de quitação de dívida**, este informa que a Santa Casa irá efetuar o pagamento no valor de R\$ 79.265,91 (setenta e nove mil e duzentos e sessenta e cinco reais e noventa e uma centavos) dividido em 3 parcelas a **titulo de anuência** referente a duas notas fiscais, nota nº 210 de 10/03/2021 e nota de nº 419 – 10/03/2023, importante informar que a **nota fiscal nº 419 – BRASIL LAUDOS foi paga em sua INTEGRALIDADE**, através do repasse publico efetuado no período que foi prestado o serviço, segue em anexo cópias extraídas da prestação de contas da Santa Casa de março de 2023, e referente a outra nota Do exercício de 2021, não eram efetuados pagamentos para a empresa BRASIL LAUDOS, conforme demonstra as prestações de contas do próprio exercício;
11. Nota fiscal nº 222 - ANIS GHATTAS MITRI FILHO refere-se a serviços médicos prestados em JANEIRO;
12. Nota fiscal nº 042 –ESCO SERV. MED. LTDA, consta na descrição o valor de R\$ 3.500,00 (três mil e quinhentos reais), para pagamento de AUDITORIA CONTAS MEDICAS DO CONVENIO, essa despesa **não** está prevista no plano de trabalho;
13. Acordo trabalhista de EMERSON VILELA DA SILVA no valor de R\$ 96.776,49 (noventa e seis mil e setecentos e setenta e seis reais e quarenta e nove centavos), o colaborador prestou serviço anterior ao período da vigência do convênio.
14. Notas fiscais nº 904 e 903 - GRUPOMEDIC, somam o valor de R\$ 22.510,00 (vinte e dois mil e quinhentos e dez reais), porem foi efetuado o pagamento no valor de R\$ 10.000,00 (dez mil reais), **NÃO** consta nota explicativa;
15. Pagamento para HERMYN JAVIER QUINTEROS PRUDENCIO no valor de R\$ 6.064,00 (seis mil e sessenta e quatro reais), **NÃO** consta no plano de trabalho nem do objeto do contrato;
16. Pagamento para JCL MATERIAIS ELETRICOS E CONSTRUÇÃO no valor de R\$ 2.415,00 (dois mil e quatrocentos e quinze reais), **NÃO** consta no plano de trabalho nem do objeto do contrato;
17. Nota fiscal nº 511 – BRASIL LAUDOS, valor de R\$ 141.962,20 (cento e quarenta e um mil e novecentos e sessenta e dois reais e vinte centavos), a nota não discrimina se o serviço prestado no mês refere-se **somente** a atendimento do SUS;
18. Serviço de manutenção dos filtros de água **ultrapassou** em R\$ 446,25 (quatrocentos e quarenta e seis reais e vinte e cinco centavos);
19. Pago o valor de R\$ 42.000,00 (quarenta e dois mil reais) na nota fiscal nº 1692 – MEDICAL COMFORT LTDA, valor R\$ 82.500,00 (oitenta e dois mil e quinhentos reais), serviço de ambulância, **NÃO** consta despesa aprovada no plano de trabalho;
20. Nota fiscal nº 020 – JGV CLINICA MEDICA LTDA, no valor de R\$ 113.200,00 (cento e treze mil e duzentos reais) não informa quais são os profissionais, consta escala ilegível;
21. Pagamento para TRANSPORTES CIDADE UBATUBA, em 20/03/24, **não** consta nota fiscal;
22. Despesa com LAVANDERIA **ultrapassou** em R\$ 7.373,89 (sete mil e trezentos e setenta e três reais e oitenta e nove centavos) o valor aprovado no plano de trabalho;

Folha N° 1184  
Proc N° 2118  
Pub 70



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

23. Serviço de ARMAZENAGEM **ultrapassou** em R\$ 630,00 (seiscentos e trinta reais) o valor aprovado no plano de trabalho;
24. Nota fiscal nº 03 – ROSANGELA ANGELICOLA CORREIA DE CARVALHO, no valor de R\$ 17.800,00 (dezessete mil e oitocentos reais) referente à elaboração de planilhas de cálculos trabalhista **não** consta no plano de trabalho, nem faz parte do objeto do convênio;
25. Despesa com RECURSOS HUMANOS **ultrapassou** em R\$ 1.959.272,76 (um milhão e novecentos e cinquenta e nove mil e duzentos e setenta e dois reais e setenta e seis centavos) o estipulado no plano de trabalho, cabe ressaltar que a entidade pagou R\$ R\$ 1.462.071,54 (um milhão e quatrocentos e sessenta e dois mil e setenta e um reais e cinquenta e quatro centavos) em FGTS, referente aos meses de agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro de 2023, que estavam atrasados;
26. Foi pago um **total** de R\$ 164.836,98 (cento e sessenta e quatro mil e oitocentos e trinta e seis reais e noventa e oito centavos), **em juros** nas guias de FGTS;
27. Foi emitido cheque adm. no dia 20/02/24, no valor de **R\$ 8.571,14** (oito mil e quinhentos e setenta e um reais e quatorze centavos), esse valor **retornou** para a conta no período analisado;
28. Foi emitido cheque adm. no dia 19/01/24, no valor de **R\$ 1.593.463,68** (um milhão e quinhentos e noventa e três mil e quatrocentos e sessenta e três reais e sessenta e oito centavos), esse valor **retornou** para a conta no período analisado;
29. O valor pago em acordos civis **ultrapassou** em R\$ 21.951,15 (vinte um mil e novecentos e cinquenta e um reais e quinze centavos) o estipulado no plano de trabalho.

Fórmula N° 1185  
Proc N° 2110  
Rub 20

Sugere-se a secretaria gestora notificar a entidade para esclarecer o motivo do saldo em cheque administrativo, visto que o problema com a receita federal (citado em outra prestação de contas) para emissão das guias de encargos trabalhistas, já foi resolvido.

**CONCLUSÃO:** A presente prestação de contas refere-se ao período de **01/03/2024 à 31/03/2024, 27º TA**. A prestação de contas demonstra que a entidade não segue criteriosamente o plano de trabalho, havendo despesas fora do cronograma. Tendo em vista o acima relatado e numerado do **01** aos **29**, esta Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento considera **APTA COM RESSALVAS** a documentação constante na prestação de contas do 27º TA, no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais. **Conforme legislação aplicável, compete a Secretaria Gestora do Contrato avaliar, referendando ou não o presente parecer.**

Sugere-se que a secretaria Gestora notifique a entidade para **devolução dos valores referentes às tarifas bancárias**, e despesas que **não constam no plano de trabalho** aprovado, apontadas neste mês e meses anteriores.

Ubatuba, 12 de agosto de 2024.

  
BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS  
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

  
ROBERTA MOREIRA DOS SANTOS  
Assessora do Diretor de Gestão de Repasse do Terceiro Setor



# Internet Banking Empresarial

SANTA CASA DE MISER DA IRSENHOR DOS PASS

Agência: 0502 Conta: 130012372

## Comprovante de pagamento

Pronto! Seu pagamento foi realizado

Valor pago  
**R\$ 74.389,99**

Forma de pagamento  
Ag 0502 - Cc 13001237-2

Data do pagamento  
20/03/2023

Folha N°	989
Proc N°	8452/23
/ / 20	Pub

Folha N° 1186  
Proc N° 3118  
/ / 20 Pub

### Dados do recebedor

Para  
BRASIL LAUDOS SERVICOS MEDIC  
  
Instituição  
ITAU UNIBANCO S.A.

CNPJ  
30.\*\*\*\*\*/\*\*\*\*-05

Chave  
30.\*\*\*\*\*/\*\*\*\*-05

### Dados do pagador

De  
SANTA CASA DE MISER DA IRSENHOR  
DOS PASS

CNPJ  
72.\*\*\*\*\*/\*\*\*\*-42

Instituição  
BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.

ID/Transação  
E9040088820230320192209727139012

Data e hora da transação  
20/03/2023 - 16:23:19

Instituição iniciadora de pagamento  
ITAU UNIBANCO S.A.

Código de autenticação  
IBE06EF9A2A6A35A94890BE

Central de Atendimento Santander Empresarial  
4004-2125 (Regiões Metropolitanas)  
0800 726 2125 (Demais Localidades)  
0800 723 5007 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

SAC - Atendimento 24h por dia, todos os dias.  
0800 762 7777  
0800 771 0401 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)  
Ouvidoria - Das 9h às 18h, de segunda a sexta-feira, exceto feriado.  
0800 726 0322  
0800 771 0301 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

Convênio  
Santa Casa-PMU  
Processo 9830/2019  
Termo Aditivo 22



Folha N° 990  
Proc N° 8452/23  
/ /20 Rub



PREFEITURA DE SANTANA DE PARNAÍBA

Cidade de São Paulo

Folha N° 1107  
Proc N° 3118  
/ /20 Rub

**BRASIL LAUDOS - SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.**  
ALAMEDA MIRÓ, 29  
REGIÃO ALPHAVILLE - Santana de Parnaíba / SP 06539-320  
Fone: 11 4554 5525 email: administracao@brasilaudos.com.br  
CNPJ: 30.788.324/0001-05 CCM: 80569 IE: 623.210.169.111  
Código de Serviço: 4.02 - análises clínicas, patologia, eletrecidade medica, radioterapia, quimioterapia, ultra-sonografia, ressonancia magnetica, radiologia, tomografia e congengeres  
Data de Emissão: 03/03/2023

NOTA FISCAL ELETRÔNICA DE SERVIÇOS NF-e (TRIBUTADOS) No 419

Fatura No	Valor R\$	Forma Pgto
419	97.832,99	A VISTA

**TOMADOR** Sta Casa de Miser. Irm. Sr. dos Passos de Ubatuba  
**ENDEREÇO** R. Conceição, 135 - Centro  
**MUNICÍPIO** Ubatuba UF: SP CEP: 11680-000  
**END.COBRANÇA** O mesmo  
**CNPJ/CPF** 72.747.967/0001-42 Inscr. EST/ RG : isento

**VALOR FOR EXTENSO** NOVENTA E SETE MIL E OTOCENTOS E TRINTA E DOIS REAIS E NOVENTA E NOVE CENTAVOS

DEVE À EMPRESA BRASIL LAUDOS - SERVIÇOS MÉDICOS LTDA. OS VALORES CONSTANTES DESTA NOTA FISCAL DE SERVIÇOS, REFERENTE AOS SERVIÇOS ABAIXO DISCRIMINADOS.

QTDE	UNID	DISCRIMINAÇÃO DOS SERVIÇOS	PREÇOS (R\$)	
			UNITÁRIO	TOTAL
1	UM	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM RADIOLOGIA MÉDICA - TOMOGRAFIA. REFERENTE A 01/02/2023 A 28/02/2023	104.244,00	104.244,00

RETENÇÕES NA FONTE PELO TOMADOR (R\$)					
ISS	IRRF	Pis	Cofins	CSLL	INSS
0,00	1.563,66	677,59	3.127,32	1.042,44	0,00

**INSTRUÇÕES PARA PAGAMENTO / OBSERVAÇÕES**  
DADOS BANCÁRIOS DA BRASIL LAUDOS.  
BANCO ITAÚ 341  
AGÊNCIA 1268  
CONTA CORRENTE 41212-7  
BRASIL LAUDOS SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.

R\$ 4847,35

<b>NÃO VALE COMO RECIBO</b>	Base ISS	R\$ 104.244,00	<b>VALOR TOTAL DA NOTA</b>	R\$ 104.244,00
	Alíquota:	% 2,00		
	ISS Incluso	R\$ 2.084,88		

**Assinatura Digital**  
JX34IAQY FCISU3TF ZOI1TKDG 63TG65TB  
SGQGA4E4 K05J8FB5 G5CX9NR0 WR29VNJG  
3R089UAI FMKBY17 F536LOBU 6CJ8ENCV  
LETBDX65 COUXF9P6 XMQBXXVY 7XQLXMNV

Custódio Barreto  
Diretor Geral  
Santa Casa de Ubatuba

Convênio Santa Casa-PMU  
Processo 9830/2019  
Termo Aditivo 22

**Assinatura Digital NFE No 419**  
Santana de Parnaíba - CCM: 80569  
JX34IAQY FCISU3TF ZOI1TKDG 63TG65TB  
SGQGA4E4 K05J8FB5 G5CX9NR0 WR29VNJG  
3R089UAI FMKBY17 F536LOBU 6CJ8ENCV  
LETBDX65 COUXF9P6 XMQBXXVY 7XQLXMNV

RECEBI (EMOS) DA EMPRESA BRASIL LAUDOS - SERVIÇOS MÉDICOS LTDA. OS SERVIÇOS CONSTANTES DESTA NOTA FISCAL ELETRÔNICA

Local/Data: \_\_\_\_\_

Assinatura do Recebedor

CONTABILIZADO  
Data: 06/03/2023 R\$ 369,86

FINANCEIRO  
CONTAS A PAGAR N° 103427



Folha N°	591
Proc N°	8452/23
/ 20	Rub 8

Folha N°	1100
Proc N°	3110

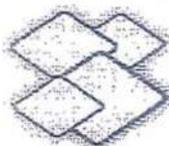
## MEMORANDO 03/2023

Referente a valores devidos a Brasil Laudos, de exames feitos em fevereiro de 2023. **Conforme nota fiscal nº 419.**

<b>SUS</b>	679 EXAMES	R\$ 80.801,00
CONVÊNIO	197 EXAMES	R\$ 23.443,00
<b>TOTAL</b>	<b>876 EXAMES</b>	<b>R\$ 104.244,00</b>

Ubatuba 08 de março de 2023

Marcelo M. Carracedo  
 Coordenador Radiologia  
 - CRTR 00947-N  
 Santa Casa de Ubatuba





<b>BRASIL LAUDOS - SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.</b> ALAMEDA DALI, 64 - TERREO CENTRO - Santana de Parnaíba / SP 06539330 Fone: 26909703 email: administracao@brasilaudos.com.br CNPJ: 30.788.324/0001-05 CCM: 80569 IE: isento Código de Serviço: 4.02 - análises clínicas, patologia, eletrecidade medica, radioterapia, quimioterapia, ultra-sonografia, ressonancia magnetica, radiologia, tomografia e congengeres Data de Emissão: 03/03/2021	<b>NOTA FISCAL ELETRÔNICA DE SERVIÇOS NF-e (TRIBUTADOS) No 210</b>
--	--

Folha N° 1109  
Proc N° 3110  
1/770 Pub

Fatura No	Valor R\$	Vencimento
210	55.822,91	10/03/2021

<b>TOMADOR</b>	Sta Casa de Miser. Irm. Sr. dos Passos de Ubatuba
<b>ENDEREÇO</b>	R. Conceição, 135 - Centro
<b>MUNICÍPIO</b>	Ubatuba UF: SP CEP: 11680-000
<b>END.COBRANÇA</b>	O mesmo
<b>CNPJ/CPF</b>	72.747.967/0001-42 Inscr. EST./ RG : isento

<b>VALOR POR EXTENSO</b>	CINQUENTA E CINCO MIL E OITOCENTOS E VINTE E DOIS REAIS E NOVENTA E UM CENTAVOS
--------------------------	---

DEVE À EMPRESA BRASIL LAUDOS - SERVIÇOS MÉDICOS LTDA. OS VALORES CONSTANTES DESTA NOTA FISCAL DE SERVIÇOS, REFERENTE AOS SERVIÇOS ABAIXO D SCRIMINADOS.

QTDE	UNID	DISCRIMINAÇÃO DOS SERVIÇOS	PREÇOS (R\$)	
			UNITÁRIO	TOTAL
1	UM	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM RADIOLOGIA MÉDICA-TOMOGRAFIA REFERENTE AO PERÍODO DE 01/02/2021 A 28/02/2021	59.481,00	59.481,00

RETENÇÕES NA FONTE PELO TOMADOR (R\$)					
ISS	IRRF	Pis	Cofins	CSLL	INSS
0,00	892,22	386,63	1.784,43	594,81	0,00

INSTRUÇÕES PARA PAGAMENTO / OBSERVAÇÕES	
DADOS BANCÁRIOS DA BRASIL LAUDOS. BANCO ITAÚ 341 AGÊNCIA 1268 CONTA CORRENTE 41212-7 BRASIL LAUDOS SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.	

<b>NÃO VALE COMO RECIBO</b>	<b>Base ISS</b> R\$ 59.481,00 <b>Aliquota:</b> % 2,00 <b>ISS Incluso</b> R\$ 1.189,62	<b>VALOR TOTAL DA NOTA</b> R\$ 59.481,00
-----------------------------	---	---

Assinatura Digital	
M571PGZC	7YFDEZG4 MFA9JYOE QF2SX7ZF
L0H0D9Q0	E2MNY0D1 UCW6816T WABSU970
CNZZC516	8T0PNRTT D2NBB5JJ ZP1N3L3
1219ZNZ1	CT5V3ZZ8 XCKLP86I EM2MII5F



Corte na Linha Pontilhada

Assinatura Digital NFE No 210 Santana de Parnaíba - CCM: 80569	
M571PGZC	7YFDEZG4 MFA9JYOE QF2SX7ZF
L0H0D9Q0	E2MNY0D1 UCW6816T WABSU970
CNZZC516	8T0PNRTT D2NBB5JJ ZP1N3L3
1219ZNZ1	CT5V3ZZ8 XCKLP86I EM2MII5F

RECEBI (EMOS) DA EMPRESA BRASIL LAUDOS - SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.  
OS SERVIÇOS CONSTANTES DESTA NOTA FISCAL ELETRÔNICA

Local/Date: \_\_\_\_\_

Assinatura do Recebedor

Simone Angelos  
 Diretora Hospitalar  
 Santa Casa de Ubatuba