



RELATÓRIO ANALÍTICO – PRESTAÇÃO DE CONTAS

Entidade: Instituto das Pequenas Missionárias de Maria Imaculada – Casa de Saúde Stella Maris

Convênio: n.º 01/2017

Pagamentos em: Setembro/2018.

Valor Mensal do Convênio: R\$ 3.094.465,31 (três milhões noventa e quatro mil quatrocentos e sessenta e cinco reais e trinta e um centavos).

Valor do Repasse: R\$ 3.094.465,31 (três milhões noventa e quatro mil quatrocentos e sessenta e cinco reais e trinta e um centavos).

Preliminarmente:

O presente convênio foi assinado na data de 05 de maio do ano de 2017, data inicial de sua vigência. A Prestação de contas é realizada em duas partes. A “financeira” e a “quantitativa e qualitativa”. A conveniada tinha como data limite para apresentação da prestação de contas o quinto dia útil do mês subsequente ao repasse público (Cláusula Décima Oitava, alínea “g” – convênio n.º 01/2017). **Entretanto, foi alterada para até o último dia útil do mês subsequente ao repasse público (Termo Aditivo n.º 01/2017).** A prestação de contas “quantitativa e qualitativa” é realizada através de apresentação de fichas de faturamento de Cirurgias Eletivas bem como fichas de faturamento de Atendimento Ambulatorial (Especialidades e Pré e Pós Cirúrgicos), e

¹ Fonte: <http://caraguatatuba.presconinformatica.com.br>.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

a apresentação do relatório gerencial mensal, que não foi apresentado até a presente data. Foi solicitada a apresentação deste relatório através do Ofício n.º 1.070/2018 - GS/SESAU. Em relação à prestação de contas “financeira”, realizada através de apresentação de notas fiscais, extratos e conciliações bancárias, além de anexos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, (Instruções Normativas de n.º 02/2016), foi entregue pela conveniada, por meio do Ofício n.º 341/2018 – CSSM, protocolado no dia 31 de outubro/18. Após análise preliminar (análise documental), a conveniente, através do Ofício n.º 960/2018 – GS/SESAU, protocolado em 23 de novembro/18, solicitou à conveniada que apresentasse alguns documentos faltantes ou apresentasse justificativas.

I - RECURSOS MUNICIPAIS

Conforme plano operativo, os recursos municipais são:

Custeio – MAC (SIA/AIH)	R\$ 460.000,00
Rede Cegonha	R\$ 65.700,00
Pró- Santa Casa	R\$ 44.100,00
Cirurgias eletivas + Consultas ambulatoriais	R\$ 278.130,00
SADT	R\$ 205.274,47
Procedimentos – Centro de diagnóstico por imagem	R\$ 58.908,88
Procedimentos – Pequenas cirurgias ambulatoriais	R\$ 4.543,76
Despesas da sala de emergência	R\$ 185.126,06
Sala de emergência – plantonistas	R\$ 775.239,60
Ambulatório de pré-natal alto risco	R\$ 41.640,00
TOTAL	R\$ 2.118.662,77



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Portanto, conforme quadro acima, foi repassado o valor total de **R\$2.118.662,77** (dois milhões cento e dezoito mil seiscientos e sessenta e dois reais e setenta e sete centavos) de recursos municipais, devidamente detalhado nos quadros abaixo:

a) Custeio MAC, Rede Cegonha e Pró-Santa Casa (contrapartidas):

Contrapartida – AIH/SIA (custeio MAC)	R\$ 460.000,00
Contrapartida – Rede Cegonha	R\$ 65.700,00
Contrapartida – Pró Santa Casa II	R\$ 44.100,00

b) Cirurgias eletivas e consultas ambulatoriais:

Cirurgias Eletivas – Pediatria (10)	R\$ 16.500,00
Cirurgias Eletivas – Ginecologia (05)	R\$ 8.250,00
Cirurgias Eletivas – Cirurgia Vascular (23)	R\$ 37.950,00
Cirurgias Eletivas – Cirurgia Geral (40)	R\$ 66.000,00
Cirurgias Eletivas – Ortopedia (20)	R\$ 33.000,00
Cirurgias Eletivas – Urologia (12)	R\$ 19.800,00
Cirurgias Eletivas – Bucomaxilo (03)	R\$ 4.950,00
Cirurgias Eletivas – Otorrinolaringologia (20)	R\$ 33.000,00
SOMA: Cirurgias eletivas (113)	R\$ 219.450,00
Consultas Ambulatoriais – Ortopedia (250) + Retorno (100)	R\$ 14.000,00
Consultas Ambulatoriais – Cirurgia Geral (120) + Retorno (60)	R\$ 7.200,00
SOMA: Consultas ambulatoriais (370) + Retorno (160)	R\$ 21.200,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Anestesista (133)	R\$ 5.320,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Bucomaxilo (03) + Ret. (03)	R\$ 240,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – C. Geral (80) + Ret. (60)	R\$ 5.600,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Ginecologia (20) + Ret. (05)	R\$ 1.000,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Ortopedia (100) + Ret. (40)	R\$ 5.600,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Pediatria (20) + Ret. (10)	R\$ 1.200,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Urologia (20) + Ret. (20)	R\$ 1.600,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Vascular (30) + Ret. (50)	R\$ 3.200,00



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Consultas pré e pós-cirúrgicas – Otorrino (20) + Ret. (40)	R\$ 2.400,00
Consultas pré e pós-cirúrgicas – Cardiologia (133)	R\$ 5.320,00
SOMA: Consultas pré e pós-cirúrgicas (559) + Retorno (228)	R\$ 31.480,00
Retorno de Cirurgia de Emergência – Ortopedia (80)	R\$ 3.200,00
Retorno de Cirurgia de Emergência – Cirurgia Geral (70)	R\$ 2.800,00
SOMA: Retorno de Cirurgia de Emergência (150)	R\$ 6.000,00
SOMA: Consultas ambulatoriais (1.467)	R\$ 58.680,00
SUBTOTAL: Cirurgias eletivas + consultas ambulatoriais	R\$ 278.130,00

c) Procedimentos, exames laboratoriais:

Proc./Exames Lab. – Diagnósticos em Laboratório (45.000)	R\$ 195.750,00
Proc./Exames Lab. – Coleta de Material/ Punção Biopsia (06)	R\$ 76,14
Proc./Exames Lab. – Anatomia Patológica (42)	R\$ 1.246,98
Proc./Exames Lab. – Citopatologia (700)	R\$ 4.879,00
Proc./Exames Lab. – Eletrocardiograma (133)	R\$ 2.054,85
Proc./Exames Lab. – Cardiotocografia (250)	R\$ 1.267,50
SUBTOTAL: Procedimentos/Exames laboratoriais (46.131)	R\$205.274,47

d) Diagnósticos por imagem:

Diagnósticos por Imagem – Radiologia/ambulatório (900)	R\$ 6.966,00
Diagnósticos por Imagem – Tomografia/UPA (50) Rede (150)	R\$ 37.476,00
Diagnósticos por Imagem – Endoscopia/UPA (06)	R\$ 866,88
Diagnósticos por Imagem – Ecocardiograma/UPA (06)	R\$ 1.500,00
Diagnósticos por Imagem – Ultrassom/Rede (500)	R\$ 12.100,00
SUBTOTAL: Diagnósticos por Imagem	R\$ 58.908,88

e) Pequenas Cirurgias:

Pequenas Cirurgias	R\$ 4.543,76
---------------------------	---------------------



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

f) Despesas na sala de emergência:

Sala de emergência – despesas - Recursos Humanos (apoio)	R\$ 95.204,06
Sala de emergência – despesas – MATMED e Oxigênio	R\$ 37.818,59
Sala de emergência – despesas - Energia elétrica e água (rateio)	R\$ 2.641,51
Sala de emergência – despesas – Material de consumo do setor	R\$ 2.650,31
Sala de emergência – despesas - Remoções (ambulância)	R\$ 30.270,05
Sala de emergência – despesas - Loc. e manutenção de equip.	R\$ 16.541,54
SUBTOTAL: Despesas na Sala de emergência	R\$ 185.126,06

g) Médicos plantonistas na sala de emergência:

Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Emergencista	R\$ 132.060,00
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Anestésista	R\$ 88.040,00
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Cirurgião Geral	R\$ 154.071,24
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Neuro/N.cirurgião	R\$ 14.674,16
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Ortopedista	R\$ 132.060,00
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Vascular	R\$ 14.674,16
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Urologista	R\$ 14.674,16
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Nefrologista	R\$ 14.674,16
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Ultrassonografista	R\$ 36.446,88
Sala de Emergência/Plantonista Presencial – Cardiologista	R\$ 29.346,66
SOMA: Sala de emergência – Plantonistas (Presenciais)	R\$ 630.721,42
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Cirurgião Geral	R\$ 14.673,54
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Neuro/N.cirurgião	R\$ 24.459,00
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Ortopedista	R\$ 29.346,77
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Bucomaxilo	R\$ 15.000,00
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Vascular	R\$ 9.782,98
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Urologista	R\$ 9.782,98
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Nefrologista	R\$ 9.782,98
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Ultrassonografista	R\$ 17.198,82



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Cardiologista	R\$ 4.891,11
Sala de Emergência/Plantonista Sobreaviso – Psiquiatria	R\$ 4.600,00
SOMA: Sala de emergência – Plantonistas (Sobreaviso)	R\$ 139.518,18
Sala de Emergência – Coordenação	R\$ 5.000,00
SUBTOTAL: Sala de emergência – Plantonistas + Coordenador	R\$ 775.239,60

h) Retaguarda em pré-natal:

Retaguarda em Pré-Natal (Plantão Presencial – Méd. Obstetra)	R\$ 31.240,00
Retaguarda em Pré-Natal (RH Apoio – Tec. Enfermagem)	R\$ 3.400,00
Retaguarda em Pré-Natal (RH Apoio – Enfermeiro Obstetra)	R\$ 3.800,00
Retaguarda em Pré-Natal (RH Apoio – Recepcionista)	R\$ 1.600,00
Retaguarda em Pré-Natal (RH Apoio – Auxiliar Adm. – laudos)	R\$ 1.600,00
SUBTOTAL: Retaguarda em Pré-Natal	R\$ 41.640,00

TOTAL	R\$ 2.118.662,77
--------------	-------------------------

1. Conta corrente BB n.º 6539-0.

As prestações de contas dos recursos municipais referentes às contrapartidas, Pró Santa Casa II, no valor de R\$ 44.100,00 e; Rede Cegonha, no valor de R\$ 65.700,00; além dos recursos referentes aos médicos plantonistas da sala de emergência, no valor de R\$ 775.239,60; outras despesas da sala de emergência, no valor de R\$ 185.126,06 e; retaguarda em pré-natal, no valor de R\$ 41.640,00, são realizadas através da conta corrente n.º **BB n.º 6539-0**.

A conveniada apresentou as despesas com notas fiscais. São referentes a medicamentos; material médico e hospitalar; serviços médicos; outros materiais de consumo; recursos humanos; locações diversas e; outros serviços de terceiros. O valor total de despesas apresentadas é de **R\$ 1.015.992,33**.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Apresentou, também, anexo RP-17, conforme modelo contido nas IN 02/2016 do TCE-SP.

1.1. Valorização do Recurso Público Aplicado em Fundo de Investimento – conta BB n.º 6539-0:

A entidade apresenta, mensalmente, os extratos relativos aos rendimentos dos recursos públicos aplicados em fundo de investimentos.

Em relação a esta conta, foram apresentados rendimentos no valor de **RS\$3.607,71**.

1.2. Dos plantões Médicos – sala de emergência:

Segundo o plano operativo, do convênio n.º 01/2017, item XI, a conveniada disporá de especialidades médicas em urgência e emergência em plantões presenciais e a distância. No próprio plano operativo há um quadro com as especialidades médicas, com os valores dos plantões e com a carga horária de cada especialidade.

Abaixo, comparativos entre o quadro constante em plano operativo e os que a conveniada apresenta nas prestações de contas (notas fiscais pagas em setembro/18, mas de competências de julho/18 e agosto/18):

I) Emergencista - Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Emergencista	Especialidade: Emergencista	-
Carga Horária: 12 horas presenciais	Carga Horária: 12 horas presenciais	-
Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 93	Quantidade de Plantões (12h): 84	- 09



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Valor de Repasse: R\$ 132.060,00	Valor pago: R\$ 119.280,00	- R\$ 12.780,00
----------------------------------	----------------------------	-----------------

II) Coordenação da Emergência² agosto/18:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Coordenação da Emergência	Especialidade: Coordenação da Emergência	-
Carga Horária: -	Carga Horária: -	-
Valor: R\$ 5.000,00 por mês	Valor: R\$ 5.000,00 por mês	-
Quantidade: 01	Quantidade: 01	-
Valor de Repasse: R\$ 5.000,00	Valor pago: R\$ 5.000,00	-

III) Anestesista - Presencial - agosto/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Anestesista	Especialidade: Anestesista	-
Carga Horária: 12 horas presenciais	Carga Horária: 12 horas presenciais	-
Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 62	Quantidade de Plantões (12h): 62	-
Valor de Repasse: R\$ 88.040,00	Valor pago: R\$ 88.040,00	-

IV) Cirurgião Geral – Presencial - (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cirurgia Geral	Especialidade: Cirurgia Geral	-
Carga Horária: 12 horas presenciais	Carga Horária: 12 horas presenciais	-
Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 93	Quantidade de Plantões (12h): 81	- 12
Valor de Repasse: R\$ 132.060,00	Valor pago: R\$ 115.020,00	- R\$ 17.040,00

² Glaucio Dalprat.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

V) Cirurgião Geral – Presencial - (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cirurgia Geral	Especialidade: Cirurgia Geral	-
Carga Horária: 06 horas presenciais	Carga Horária: 06 horas presenciais	-
Valor: R\$ 710,04 por 06 horas	Valor: R\$ 710,04 por 06 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 31	Quantidade de Plantões (12h): 27	- 04
Valor de Repasse: R\$ 22.011,24	Valor pago: R\$ 19.171,08	- R\$ 2.840,16

VI) Cirurgião Geral – Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cirurgia Geral	Especialidade: Cirurgia Geral	-
Carga Horária: 12 horas presenciais	Carga Horária: 12 horas presenciais	-
Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 93	Quantidade de Plantões (12h): 72	- 21
Valor de Repasse: R\$ 132.060,00	Valor pago: R\$ 102.240,00	- R\$ 29.820,00

VII) Cirurgião Geral – Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cirurgia Geral	Especialidade: Cirurgia Geral	-
Carga Horária: 06 horas presenciais	Carga Horária: 06 horas presenciais	-
Valor: R\$ 710,04 por 06 horas	Valor: R\$ 710,04 por 06 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 31	Quantidade de Plantões (12h): 30	- 01
Valor de Repasse: R\$ 22.011,24	Valor pago: R\$ 21.301,20	- R\$ 710,04

VIII) Ortopedista – Presencial agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Ortopedia	Especialidade: Ortopedia	-
Carga Horária: 12 horas presenciais	Carga Horária: 12 horas presenciais	-



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 93	Quantidade de Plantões (12h): 93	-
Valor de Repasse: R\$ 132.060,00	Valor pago: R\$ 132.060,00	-

IX) Cardiologista – Presencial (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cardiologista	Especialidade: Cardiologista	-
Carga Horária: 08 horas presenciais	Carga Horária: 08 horas presenciais	-
Valor: R\$ 946,66 por 08 horas	Valor: R\$ 946,66 por 08 horas	-
Quantidade de Plantões (08h): 31	Quantidade de Plantões (12h): 12	- 19
Valor de Repasse: R\$ 29.346,66	Valor pago: R\$ 11.359,92	- R\$ 17.986,74

X) Neurologista e Neurocirurgião – Presencial - (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	-
Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões (04h): 31	Quantidade de Plantões (04h): 26	- 05
Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	Valor pago: R\$ 12.307,36	- R\$ 2.366,80

XI) Neurologista e Neurocirurgião – Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	-
Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões (04h): 31	Quantidade de Plantões (04h): 29,5	- 1,5
Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	Valor pago: R\$ 13.964,12	- R\$ 710,04



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

XII) Ultrassonografista – Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Ultrassonografia	Especialidade: Ultrassonografia	-
Carga Horária: 12 horas presenciais	Carga Horária: 12 horas presenciais	-
Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	Valor: R\$ 1.420,00 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 23	Quantidade de Plantões (12h): 23	-
Valor de Repasse: R\$ 32.660,00	Valor de Repasse: R\$ 32.660,00	-

XIII) Ultrassonografista – Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Ultrassonografia	Especialidade: Ultrassonografia	-
Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 08	Quantidade de Plantões (12h): 08	-
Valor de Repasse: R\$ 3.786,88	Valor de Repasse: R\$ 3.786,88	-

XIV) Urologista - Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Urologia	Especialidade: Urologia	-
Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões: 31	Quantidade de Plantões: 31	-
Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	-

XV) Vascular - Presencial - (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Vascular	Especialidade: Vascular	-



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões: 31	Quantidade de Plantões: 27	- 04
Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	Valor pago: R\$ 12.780,72	- R\$ 1.893,44

A conveniada apresentou uma nota fiscal, n.º 181, da empresa MONGENTELLI SERVIÇOS SOCIEDADE SIMPLES PURA – ME sem a escala médica correspondente.

Foi solicitada a escala, via relatório preliminar e e-mail. A conveniada enviou a escala, por e-mail, no dia 10 de dezembro de 2018.

Ocorre que o profissional cobrou para realizar plantões durante o mês inteiro de julho/18, e o termo de aditamento n.º 04 foi assinado em 05 de julho de 2018, motivo pelo qual não se poderia pagar pelos dias 01, 02, 03 e 04 (despesas anteriores à vigência do ajuste).

Recomendamos que a conveniada devolva aos cofres públicos o valor pago a mais, sob pena de glosa nos próximos repasses.

XVI) Vascular - Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Vascular	Especialidade: Vascular	-
Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões: 31	Quantidade de Avaliações: 31	-
Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	Valor pago: R\$ 14.674,16	-

XVII) Nefrologista - Presencial - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Nefrologia	Especialidade: Nefrologia	-



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Carga Horária: 04 horas presenciais	Carga Horária: 04 horas presenciais	-
Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	Valor: R\$ 473,36 por 04 horas	-
Quantidade de Plantões: 31	Quantidade de Avaliações: 00	- 31
Valor de Repasse: R\$ 14.674,16	Valor pago: R\$ 0,00	- R\$ 14.674,16

XVIII) Cirurgião Geral – Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cirurgia Geral	Especialidade: Cirurgia Geral	-
Carga Horária: 12 horas de sobreaviso	Carga Horária: 12 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 473,34 por 12 horas	Valor: R\$ 473,34 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões (12h): 31	Quantidade de Plantões (12h): 31	-
Valor de Repasse: R\$ 14.673,54	Valor pago: R\$ 14.673,54	-

XIX) Neurologista e Neurocirurgião – Sobreaviso - (julho/18) após o dia 05/07/18
(Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	-
Carga Horária: 20 horas de sobreaviso	Carga Horária: 20 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 789,00 por 20 horas	Valor: R\$ 789,00 por 20 horas	-
Quantidade de Plantões (20h): 31	Quantidade de Plantões (20h): 26	- 05
Valor de Repasse: R\$ 24.459,00	Valor pago: R\$ 20.514,00	- R\$ 3.945,00

XX) Neurologista e Neurocirurgião – Sobreaviso - agosto/18- Termo de
aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	Especialidade: Neuro/Neurocirurgia	-
Carga Horária: 20 horas de sobreaviso	Carga Horária: 20 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 789,00 por 20 horas	Valor: R\$ 789,00 por 20 horas	-
Quantidade de Plantões (20h): 31	Quantidade de Plantões (20h): 29,5	- 1,5
Valor de Repasse: R\$ 24.459,00	Valor pago: R\$ 23.275,50	- R\$ 1.183,50



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

XXI) Ortopedista – Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Ortopedia	Especialidade: Ortopedia	-
Carga Horária: 24 horas de sobreaviso	Carga Horária: 24 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 946,67 por 24 horas	Valor: R\$ 946,67 por 24 horas	-
Quantidade de Plantões (24h): 31	Quantidade de Plantões (24h): 31	-
Valor de Repasse: R\$ 29.346,77	Valor pago: R\$ 29.346,77	-

XXII) Ultrassonografista – Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Ultrassonografia	Especialidade: Ultrassonografia	-
Carga Horária: 12 horas de sobreaviso	Carga Horária: 12 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 473,34 por 12 horas	Valor: R\$ 473,34 por 12 horas	-
Quantidade de Plantões: 23	Quantidade de Plantões: 23	-
Valor de Repasse: R\$ 10.886,82	Valor de Repasse: R\$ 10.886,82	-

XXIII) Ultrassonografista – Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Ultrassonografia	Especialidade: Ultrassonografia	-
Carga Horária: 20 horas de sobreaviso	Carga Horária: 20 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 473,34 por 20 horas	Valor: R\$ 473,34 por 20 horas	-
Quantidade de Plantões: 08	Quantidade de Plantões: 08	-
Valor de Repasse: R\$ 6.312,00	Valor de Repasse: R\$ 6.312,00	-

XXIV) Urologista - Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Urologia	Especialidade: Urologia	-
Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	-
Quantidade de Plantões: 31	Quantidade de Plantões (12h): 31	-



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Valor de Repasse: R\$ 9.782,98	Valor pago: R\$ 9.782,98	-
--------------------------------	--------------------------	---

XXV) Bucomaxilo - Sobreaviso - (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Bucomaxilo	Especialidade: Bucomaxilo	-
Carga Horária: 24 horas – dia/noite	Carga Horária: 24 horas – dia/noite	-
Valor: R\$ 483,87 por 24 horas	Valor: R\$ 483,87 por 24 horas	-
Quantidade de Avaliações: 31	Quantidade de Avaliações: 21	- 10
Valor de Repasse: R\$ 15.000,00	Valor de Pago: R\$ 10.161,27	- R\$ 4.838,73

A conveniada apresentou uma nota fiscal de n.º 043, da empresa GHETTI BAUERMANN SERVIÇOS ODONTOLÓGICOS EIRELI, no valor de R\$10.161,27, relatando “plantão de 24 horas dia/noite” pelo Dr. Raphael Gheti Bauermann. A nota fiscal não veio acompanhada de escala profissional. Através de e-mail, no dia 16 de outubro de 2018, foi solicitada a escala. Entretanto a conveniada enviou escala de agosto, quando deveria ter enviado a escala de julho. Foi solicitada novamente a escala correlata à nota fiscal n.º 43, por e-mail, no dia 06 de dezembro de 2018. Em 07 de dezembro, a escala foi enviada.

A escala não contém o carimbo do médico coordenador da sala de emergência, o que não é recomendado. Solicitamos que todas as notas fiscais, da sala de emergência, que são atinentes ao convênio n.º 01/2017, sejam carimbadas pelo médico coordenador da sala de emergência.

XXVI) Bucomaxilo - Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Bucomaxilo	Especialidade: Bucomaxilo	-
Carga Horária: 24 horas – dia/noite	Carga Horária: 24 horas – dia/noite	-
Valor: R\$ 483,87 por 24 horas	Valor: R\$ 483,87 por 24 horas	-
Quantidade de Avaliações: 31	Quantidade de Avaliações: 31	-



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Valor de Repasse: R\$ 15.000,00	Valor de Pago: R\$ 15.000,00	-
---------------------------------	------------------------------	---

A conveniada enviou uma escala sem carimbo de um responsável, constando apenas 01 (um) profissional, o aludido Sr. Raphael, fazendo plantões de sobreaviso, durante o mês inteiro, de maneira integral (24 horas por dia). Em pesquisa ao site *cnes.datasus.gov.br*, deparamos com uma realidade conflitante. O citado profissional atua, além do período integral de 24 horas por dia, durante o mês inteiro no IPMMI de Caraguatatuba, em outros 04 (quatro) estabelecimentos diferentes, sendo dois deles em São José dos Campos. São eles: Samir Khaled Issa e; Ghetti Bauermann Serviços Odontológicos; ambos em Caraguatatuba, além dos estabelecimentos, IPMMI – Hospital Materno Infantil - Antoninho da Rocha Marmo e Santa Casa da Misericórdia, ambos em São José dos Campos. Não recomendamos que a conveniada disponha de apenas de (01) um profissional para a realização de plantões de sobreaviso de 24 horas, principalmente se este profissional possuir outros vínculos com estabelecimentos diversos e em cidades diferentes.

XXVII) Nefrologista - Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Nefrologia	Especialidade: Nefrologia	-
Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	-
Quantidade de Avaliações: 31	Quantidade de Avaliações: 00	- 31
Valor de Repasse: R\$ 9.782,98	Valor pago: R\$ 0,00	- R\$ 9.782,98

XXVIII) Vascular – Sobreaviso - julho/18 - após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Vascular	Especialidade: Vascular	-
Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	-
Quantidade de Avaliações: 31	Quantidade de Avaliações: 27	- 04



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Valor de Repasse: R\$ 9.782,98	Valor pago: R\$ 8.520,66	- R\$ 1.262,32
--------------------------------	--------------------------	----------------

A conveniada apresentou uma nota fiscal, n.º 184, da empresa MONTINGELLI SERVIÇOS MÉDICOS SOCIEDADE SIMPLES PURA – ME, a qual paga plantão de sobreaviso, na especialidade de vascular, por 31 dias no mês julho/18. Ocorre que, o Termo de Aditamento n.º 04 foi assinado em 05 de julho de 2018 e antes desta data não havia previsão para esse procedimento específico.

Ademais, a conveniada juntou escala médica sem carga horária, e sem a assinatura do médico coordenador da sala de emergência. Recomendamos, sempre, que todas as escalas médicas da sala de emergência, sejam assinadas pelo médico coordenador da sala de emergência.

XXIX) Vascular - Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Vascular	Especialidade: Vascular	-
Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	Carga Horária: 08 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	Valor: R\$ 315,58 por 08 horas	-
Quantidade de Avaliações: 31	Quantidade de Avaliações: 31	-
Valor de Repasse: R\$ 9.782,98	Valor pago: R\$ 9.782,98	-

A conveniada apresentou uma nota fiscal, n.º 186, da empresa MONTINGELLI SERVIÇOS MÉDICOS SOCIEDADE SIMPLES PURA – ME, a qual paga plantão de sobreaviso, na especialidade de vascular, por 31 dias no mês agosto/18.

Recomendamos que as escalas médicas contenham a carga horária correlata, e a assinatura do médico coordenador da sala de emergência.

XXX) Cardiologista – Sobreaviso - (julho/18) após o dia 05/07/18 (Termo de aditamento n.º 04):



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cardiologista	Especialidade: Cardiologista	-
Carga Horária: 04 horas sobreaviso	Carga Horária: 24 ou 04 horas de sobreaviso	-
Valor: R\$ 157,77 por 04 horas	Valor: R\$ 840,00 por 24 horas ou R\$157,77 por 04 horas	*Observação 01
Quantidade de Plantões (04h): 31	Quantidade de Plantões (24h): 05; (04h): 12.	**Observação 02
Valor de Repasse: R\$ 4.891,11	Valor pago: R\$ 5.935,47 ³	+ R\$ 1.044,36 ⁴

*Observação 01: A nota fiscal n.º 322, da empresa CLÍNICA DE CARDIOLOGIA E DERMATOLOGIA KHANJAR LTDA, paga em agosto de 2018, cobra por 05 plantões de 24 horas de sobreaviso na especialidade de cardiologia, pelo valor total de R\$4.200,00, ou seja, R\$ 840,00 para cada plantão de 24 horas. No plano operativo há previsão de 31 plantões de 04 horas de sobreaviso por mês, por R\$ 157,77 cada plantão. Indagada acerca do pagamento diferente ao pactuado em plano operativo, através de um relatório preliminar, encaminhado mediante o Ofício n.º 877/18 – GS/SESAU, protocolado em 19/10/18 a conveniada apresentou justificativa, através do Ofício n.º 347/2018 – ADM/CSSM, com os seguintes dizeres:

“Justificamos que estamos à procura de um novo profissional na especialidade de Cardiologia para Avaliações e Condutas de pacientes cardiológicos na UPA (Unidade de Pronto Atendimento 24 horas), conforme proposto nas reuniões CSSM/SESAU”. (grifo nosso).

Tal justificativa, s.m.j., não tem conexão com o proposto em plano operativo, no qual prevê plantões na especialidade de cardiologia a serem realizados na Casa de Saúde Stella Maris.

A nota fiscal n.º 2025, da empresa CLÍNICA SANTA MARTA LTDA – EPP, paga em setembro/18, veio acompanhada de escala médica com plantões de 24

³ Descontado o plantão realizado pelo médico Renato Rios Correa, no dia 03 de julho de 18 (data anterior à vigência do termo de aditamento n.º 04, assinado no dia 05 de julho de 2018), no valor de R\$ 157,77.

⁴ Valor pago acima do pactuado. Deve ser considerado como recursos próprios da entidade.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

horas e cobrou por 04 horas. Na escala não há carimbo de um médico coordenador da entidade. Recomendamos que todas as escalas médicas, da sala de emergência, as quais tenham relação com o convênio n.º 01/2017, sejam carimbadas pelo médico coordenador da sala de emergência.

****Observação 02:** A conveniada pagou para o profissional trabalhar por apenas 05 dias, quando no plano operativo há previsão para o profissional atuar por 31 dias/mês. Ocorrem, neste caso, **menos serviços realizados do que o pactuado.** Recomendamos que a conveniada se adéque ao convênio imediatamente.

XXXI) Cardiologista – Sobreaviso - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Cardiologista	Especialidade: Cardiologista	-
Carga Horária: 04 horas sobreaviso	Carga Horária: 24 horas sobreaviso	-
Valor: R\$ 157,77 por 04 horas	Valor: R\$ 700,00 por 24 horas	*Observação 01
Quantidade de Plantões (04h): 31	Quantidade de Plantões (24h): 06	**Observação 02
Valor de Repasse: R\$ 4.891,11	Valor pago: R\$ 4.200,00	- R\$ 691,11

*Observação 01: A nota fiscal n.º 338, da empresa CLÍNICA DE CARDIOLOGIA E DERMATOLOGIA KHANJAR LTDA, paga em setembro de 2018, cobra por 06 plantões de 24 horas de sobreaviso na especialidade de cardiologia, pelo valor total de R\$4.200,00, ou seja, R\$ 700,00 para cada plantão de 24 horas. No plano operativo há previsão de 31 plantões de 04 horas de sobreaviso por mês, por R\$ 157,77 cada plantão.

Para não restar dúvidas, a conveniada juntou à nota fiscal uma declaração, assinada pela Irmã Maria Neusa dos Santos, confirmando que a entidade pagou por 06 plantões de sobreaviso de 24 horas, pelo valor de R\$4.200,00.

Tal justificativa não tem nexos com o proposto em plano operativo, uma vez que **a entidade paga um valor maior para ter menos serviços.**



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Ademais, na escala não há carimbo de um médico coordenador da entidade. Recomendamos que todas as escalas médicas, da sala de emergência, as quais tenham relação com o convênio n.º 01/2017, sejam carimbadas pelo médico coordenador da sala de emergência.

****Observação 02:** A conveniada pagou para o profissional trabalhar por apenas 06 dias, quando no plano operativo há previsão para o profissional atuar por 31 dias/mês. Ocorrem, neste caso, menos serviços realizados do que o pactuado. Recomendamos que a conveniada se adéque ao convênio imediatamente.

XXXII) Psiquiatra - Sobreaviso/Consulta - agosto/18 - Termo de aditamento n.º 04:

PLANO OPERATIVO	PRESTAÇÃO DE CONTAS	DIVERGÊNCIA
Especialidade: Psiquiatria	Especialidade: Psiquiatria	-
Carga Horária: Retaguarda/consulta	Carga Horária: Retaguarda/consulta	-
Valor: R\$ 230,00 por consulta	Valor: R\$ 230,00 por consulta	-
Quantidade de Avaliações: 20	Quantidade de Avaliações: 00	-
Valor de Repasse: R\$ 4.600,00	Valor pago: R\$ 0,00	-

A conveniada apresentou um Ofício n.º 378/2018 ADM/CSSM, onde a entidade cobra, da médica psiquiatra, Dra. Silvia Scolfaro, a apresentação das escalas referentes aos meses de julho, agosto, setembro e outubro de 2018. A data do Ofício é 26 de novembro de 2018.

Entretanto, o valor repassado para a psiquiatria é para pagamento de procedimentos/consultas, a R\$ 230,00 cada uma, numa quantidade de 20/mês.

Deverá conter, juntamente com a nota fiscal, uma relação com o nome dos pacientes atendidos e os tipos de procedimentos realizados, com o respectivo valor de cada procedimento, para que fique nítido que se trata unicamente de procedimentos realizados em pacientes SUS.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

A nota fiscal deve ser preenchida corretamente, de forma não genérica (ex. Serviços médicos). Deve mencionar detalhes que mantenham conexão com a relação de procedimentos realizados e pacientes atendidos, como a quantidade de procedimentos, tipos e competência (ex. 15 consultas - Psiquiatria; Dra. Silvia Scolfaro; competência: Julho/18; Pacientes SUS etc.).

Ademais, recomendamos que a todas as relações de pacientes atendidos e procedimentos realizados na sala de emergência, bem como todas as escalas médicas deste mesmo setor, sejam assinadas pelo coordenador da sala de emergência.

Portanto, considerando as despesas apresentadas, os valores utilizados para plantões, presenciais, sobreavisos, retaguarda por avaliação e coordenação, na sala de emergência ficaram assim⁵:

a) Competência Julho/18:

TA 04 - COMPETÊNCIA JULHO/18 (APÓS 05 DE JULHO) - PAGAMENTOS em AGOSTO/18 e SETEMBRO/18				
ESPECIALIDADE	TIPO	VALOR REPASSADO	VALOR APRESENTADO	Valor não utilizado
EMERGENCISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 132.060,00	R\$ 118.140,00	R\$ 13.920,00
	COORDENAÇÃO	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ -
ANESTESISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 88.040,00	R\$ 76.680,00	R\$ 11.360,00
CIRURGIÃO GERAL	PRESENCIAL - 12h	R\$ 132.060,00	R\$ 115.020,00	R\$ 17.040,00
	PRESENCIAL - 06h	R\$ 22.011,24	R\$ 19.171,08	R\$ 2.840,16
	Sobreaviso 12h	R\$ 14.673,54	R\$ 12.780,18	R\$ 1.893,36
NEUROLOGISTA / NEUROCIRURGIÃO	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ 12.307,36	R\$ 2.366,80
	Sobreaviso 20h	R\$ 24.459,00	R\$ 20.514,00	R\$ 3.945,00
ORTOPEDISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 132.060,00	R\$ 115.020,00	R\$ 17.040,00
	Sobreaviso 24h	R\$ 29.346,77	R\$ 25.560,09	R\$ 3.786,68
BUCOMAXILO	Sobreaviso 24h	R\$ 15.000,00	R\$ 10.161,27	R\$ 4.838,73
VASCULAR	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ 12.780,72	R\$ 1.893,44
	Sobreaviso 08h	R\$ 9.782,98	R\$ 8.520,66	R\$ 1.262,32
UROLOGISTA	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ 7.573,76	R\$ 7.100,40
	Sobreaviso 08h	R\$ 9.782,98	R\$ 5.517,02	R\$ 4.265,96
NEFROLOGISTA	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ -	R\$ 14.674,16
	Sobreaviso 08h	R\$ 9.782,98	R\$ -	R\$ 9.782,98

⁵ Não considerando os tributos.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

ULTRASSONOGRAFISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 32.660,00	R\$ 24.140,00	R\$ 8.520,00
	PRESENCIAL - 04h	R\$ 3.786,88	R\$ 3.786,88	R\$ -
	Sobreaviso 12h	R\$ 10.886,82	R\$ 8.046,78	R\$ 2.840,04
	Sobreaviso 20h	R\$ 6.312,00	R\$ 6.312,00	R\$ -
CARDIOLOGISTA	PRESENCIAL - 08h	R\$ 29.346,66	R\$ 11.359,92	R\$ 17.986,74
	Sobreaviso 04h	R\$ 4.891,11	R\$ 5.935,47	-R\$ 1.044,36
PSIQUIATRA	Consultas (20)	R\$ 4.600,00	R\$ -	R\$ 4.600,00
TOTAL		R\$ 775.239,60	R\$ 624.327,19	R\$ 150.912,41

b) Competência Agosto/18:

TA 04 - COMPETÊNCIA AGOSTO/18 - PAGAMENTOS em SETEMBRO/18				
ESPECIALIDADE	TIPO	VALOR REPASSADO	VALOR APRESENTADO	Valor não utilizado
EMERGENCISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 132.060,00	R\$ 119.280,00	R\$ 12.780,00
	COORDENAÇÃO	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ -
ANESTESISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 88.040,00	R\$ 88.040,00	R\$ -
CIRURGIÃO GERAL	PRESENCIAL - 12h	R\$ 132.060,00	R\$ 102.240,00	R\$ 29.820,00
	PRESENCIAL - 06h	R\$ 22.011,24	R\$ 21.301,20	R\$ 710,04
	Sobreaviso 12h	R\$ 14.673,54	R\$ 14.673,54	R\$ -
NEUROLOGISTA / NEUROCIRURGIÃO	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ 13.964,12	R\$ 710,04
	Sobreaviso 20h	R\$ 24.459,00	R\$ 23.275,50	R\$ 1.183,50
ORTOPEDISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 132.060,00	R\$ 132.060,00	R\$ -
	Sobreaviso 24h	R\$ 29.346,77	R\$ 29.346,77	R\$ -
BUCOMAXILO	Sobreaviso 24h	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ -
VASCULAR	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ 14.674,16	R\$ -
	Sobreaviso 08h	R\$ 9.782,98	R\$ 9.782,98	R\$ -
UROLOGISTA	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ 14.674,16	R\$ -
	Sobreaviso 08h	R\$ 9.782,98	R\$ 9.782,98	R\$ -
NEFROLOGISTA	PRESENCIAL - 04h	R\$ 14.674,16	R\$ -	R\$ 14.674,16
	Sobreaviso 08h	R\$ 9.782,98	R\$ -	R\$ 9.782,98
ULTRASSONOGRAFISTA	PRESENCIAL - 12h	R\$ 32.660,00	R\$ 32.660,00	R\$ -
	PRESENCIAL - 04h	R\$ 3.786,88	R\$ 3.786,88	R\$ -
	Sobreaviso 12h	R\$ 10.886,82	R\$ 10.886,82	R\$ -
	Sobreaviso 20h	R\$ 6.312,00	R\$ 6.312,00	R\$ -
CARDIOLOGISTA	PRESENCIAL - 08h	R\$ 29.346,66	R\$ -	R\$ 29.346,66
	Sobreaviso 04h	R\$ 4.891,11	R\$ 4.200,00	R\$ 691,11
PSIQUIATRA	Consultas (20)	R\$ 4.600,00	R\$ -	R\$ 4.600,00
TOTAL		R\$ 775.239,60	R\$ 670.941,11	R\$ 104.298,49



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Portanto, sugerimos que seja glosado, nos próximos repasses, os valores não utilizados ou as despesas não apresentadas em consonância com o plano operativo do convênio n.º 01/2017, atinente a sala de emergência, plantões médicos presenciais, sobreaviso e retaguarda por avaliação, das competências de janeiro/18, fevereiro/18, março/18, abril/18, maio/18 e junho/18, julho/18 e agosto/18 **no valor de R\$414.367,43** conforme quadro abaixo, atualizado, em suma:

DESPESAS NÃO APRESENTADAS / COMPROVADAS

2018	VALORES NÃO APRESENTADOS	GLOSADO	CAA ⁶	SITUAÇÃO
JAN	R\$ 12.306,46	NÃO	SIM	SUSPENSO
FEV	R\$ 55.206,46	NÃO	SIM	SUSPENSO
MAR	R\$ 10.240,00	NÃO	SIM	SUSPENSO
ABR	R\$ 49.510,18	NÃO	SIM	SUSPENSO
MAI	R\$ 6.060,00	NÃO	SIM	SUSPENSO
JUN	R\$ 25.833,43	NÃO	SIM	SUSPENSO
JUL	R\$ 150.912,41	NÃO	NÃO	A SER AVALIADO
AGO	R\$ 104.298,49	NÃO	NÃO	A SER AVALIADO
SET	R\$ -	-	-	A SER APRESENTADO
OUT	R\$ -	-	-	A SER APRESENTADO
NOV	R\$ -	-	-	A SER APRESENTADO
DEZ	R\$ -	-	-	A SER REALIZADO
TOTAL	R\$ 414.367,43			

1.3. Do Serviço de Retaguarda em Pré-Natal:

⁶ Encaminhado para a reunião da Comissão de Acompanhamento e Avaliação.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Trata-se de serviço de apoio ao pré-natal da rede municipal de saúde, onde funcionará de segunda a sexta-feira, das 07hs às 19hs, com a realização de ultrassom, cardiotoco, exames laboratoriais, vacinas, medicações, atualização de carteirinha da gestante e inserção de informações junto ao “SISPRENATAL” e contra referenciado à “Estratégia de Saúde de Família”.

O quadro de repasses e serviços a serem realizados está no convênio e ilustrado abaixo, juntamente com as despesas correlatas apresentadas:

Médico Obstetra	Valor Repassado	Valor Apresentado	Diferença	Mês
Plantão Presencial 12hs (seg. a sex.)	R\$ 31.240,00	R\$ 0,00	- R\$ 31.240,00	Julho/18
Plantão Presencial 12hs (seg. a sex.)	R\$ 31.240,00	R\$ 32.660,00	+ R\$ 1.420,00	Agosto/18
TOTAL	R\$ 62.480,00	R\$ 32.660,00	- R\$ 29.820,00	-

O plano operativo prevê 22 plantões/mês, de segunda a sexta-feira. Entretanto, no mês de agosto/18 ocorreram 23 plantões, já que houve 23 dias de segunda a sexta-feira. No mês de julho/18 não foi apresentada despesas.

Há, também, previsão para “Apoio” para a retaguarda em pré-natal, conforme quadro abaixo:

Apoio	Valor Repassado	Valor Apresentado	Diferença	Mês
Recursos Humanos	R\$ 10.400,00	R\$ 0,00	- R\$ 10.400,00	Julho/18
Recursos Humanos	R\$ 10.400,00	R\$ 6.066,94	- R\$ 4.333,06	Agosto/18
TOTAL	R\$ 20.800,00	R\$ 6.066,94	- R\$ 14.733,06	-



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Portanto, em relação aos serviços de retaguarda em pré-natal, recomendamos que seja glosado o valor total e R\$ 44.553,06, por serem despesas não apresentadas/comprovadas conforme plano operativo e quadro abaixo:

Retaguarda em Pré-Natal	Valor Repassado	Valor Apresentado	Diferença	Mês
Plantão + RH	R\$ 41.640,00	R\$ 0,00	R\$ 41.640,00	Jul/18
Plantão + RH	R\$ 41.640,00	R\$ 38.726,94	R\$ 2.913,06	Ago/18
TOTAL	R\$ 83.280,00	R\$ 38.726,94	R\$ 44.553,06	-

3. Conta corrente BB n.º 6546-3.

As prestações de contas dos recursos municipais atinentes à contrapartida AIH/SIA, no valor de R\$ 460.000,00; as cirurgias eletivas + as consultas ambulatoriais, no valor de R\$ 278.130,00; os exames laboratoriais (SADT), no valor de R\$205.274,47; os exames por imagem, no valor de R\$ 58.908,88 e; as pequenas cirurgias, no valor de R\$ 4.543,76 serão realizadas por produção (faturamento). Ficou estipulado que a conveniada enviará, mensalmente, um relatório gerencial e os comprovantes técnicos da produção, os quais serão analisados pela equipe técnica da conveniente, que avaliará a necessidade de glosas, se for o caso. A conta corrente aberta para o recebimento e movimentação deste recurso é a **BB n.º 6546-3**.

A Conveniada apresentou conciliação e extrato bancário, além dos anexos (modelo RP-17), contidos nas IN 02/2016 do TCE-SP, relatando despesas com produção, no valor de R\$ 1.023.017,32 e despesas bancárias de R\$ 1.634,75.

Transferências indevidas, pagamento de juros e multas, pagamentos em duplicidade pagamentos de despesas bancárias etc., por não fazerem parte do ajuste, devem ser devolvidos à conta de origem.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

3.1. Valorização do Recurso Público Aplicado em Fundo de Investimento – conta BB
n.º 6546-3:

A entidade apresenta, mensalmente, os extratos relativos aos rendimentos dos recursos públicos aplicados em fundo de investimentos.

Em relação a esta conta, foram apresentados rendimentos no valor de **RS\$246,53**.

4. Receita, Despesas, Devoluções e Saldo (Fonte Municipal):

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD	
Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Municipal - c/c: 6539-0
(A) Saldo exercício anterior	R\$ 1.390.654,56
(B) Repasses Públicos	R\$ 7.408.935,22
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 25.689,56
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$ 8.825.279,34
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$ -
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$ 8.825.279,34
(-) Despesas pagas	R\$ 7.333.779,51
(=) Recurso público não aplicado	R\$ 1.491.499,83
Outras Transferências (p. indevidos, juros, multas, etc.)	R\$ 87.791,75
Devoluções (transferências - entradas)	R\$ 90.744,35
Saldo no extrato bancário em 01/10/18	R\$ 1.494.452,43

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Municipal - c/c: 6547-1
(A) Saldo exercício anterior	R\$ 2.534,41
(B) Repasses Públicos	R\$ 1.680.000,00
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 1.672,58
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$ 1.684.206,99
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$ 96,19
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$ 1.684.303,18
(-) Despesas pagas	R\$ 1.686.333,69
(=) Recurso público não aplicado	-R\$ 2.030,51
Outras Transferências (p. indevidos, juros, multas, etc.)	R\$ 10.003,70
Devoluções (transferências - entradas)	R\$ 12.034,21
Saldo no extrato bancário em 01/10/18	R\$ -

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD	
Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Municipal - c/c: 6546-3
(A) Saldo exercício anterior	R\$ 118,38
(B) Repasses Públicos	R\$ 7.888.732,44
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 8.348,36
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$ 7.897.199,18
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$ -
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$ 7.897.199,18
(-) Despesas pagas	R\$ 7.923.975,03



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

(=) Recurso público não aplicado	-R\$	26.775,85
Outras Transferências (p. indevidos, juros, multas, etc.)	R\$	1.522,91
Devoluções (transferências - entradas)	R\$	28.321,01
Saldo no extrato bancário em 01/10/18	R\$	22,21

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD		
Período: de Janeiro/18 até setembro/18		
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Municipal - todas as contas	
(A) Saldo exercício anterior	R\$	1.393.307,35
(B) Repasses Públicos	R\$	16.977.667,66
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$	35.710,50
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$	-
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$	18.406.685,51
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$	96,19
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$	18.406.781,70
(-) Despesas pagas	R\$	16.944.088,23
(=) Recurso público não aplicado	R\$	1.462.693,47
Outras Transferências (p. indevidos, juros, multas, etc.)	R\$	99.318,36
Devoluções (transferências - entradas)	R\$	131.099,57
SOMA: Saldo nos extratos bancários	R\$	1.494.474,64

II - RECURSOS FEDERAIS

Foi repassado o valor total de **R\$ 975.802,54** (novecentos e setenta e cinco mil oitocentos e dois reais e cinquenta e quatro centavos) de recursos federais, sendo:



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Média e Alta Complexidade - MAC (SIA/AIH)	R\$ 555.302,56
Incentivo de Adesão à Contratualização – (IAC) ⁷	R\$ 314.959,50
Rede Cegonha (Federal) ⁸	R\$ 105.540,48
TOTAL	R\$ 975.802,54

1. Conta corrente BB n.º 6538-2.

As prestações de contas dos recursos federais referentes ao Incentivo de Adesão à Contratualização – IAC, no valor de R\$ 314.959,50 e; Rede Cegonha, no valor de R\$ 105.540,48; são realizadas através de apresentação de notas fiscais. A conta corrente aberta para o recebimento e movimentação deste recurso é a **BB n.º 6538-2**.

A conveniada apresentou todas as despesas com notas fiscais. São referentes a serviços médicos, locações diversas, serviços de terceiros, outros materiais de consumo, medicamentos e material médico e hospitalar, na importância de **R\$421.036,19**.

1.2. Valorização do Recurso Público Aplicado em Fundo de Investimento – conta BB n.º 6538-2:

A entidade apresenta, mensalmente, os extratos relativos aos rendimentos dos recursos públicos aplicados em fundo de investimentos.

Em relação a esta conta, foram apresentados rendimentos no valor de **R\$60,51**.

2. Conta corrente BB n.º 6537-4.

As prestações de contas dos recursos federais atinentes ao MAC-AIH/SIA, no valor de R\$ 555.302,56, serão realizadas por produção (faturamento).

⁷ Incentivo de Adesão à Contratualização (IAC) – portaria n.º 3166/13 – MS.

⁸ Rede Cegonha Federal – portaria n.º 1.593/13.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Ficou estipulado que a conveniada enviará, mensalmente, um relatório gerencial e os comprovantes técnicos da produção, os quais serão analisados pela equipe técnica da conveniente, considerando os sistemas do Ministério da Saúde (SIH-D e SIA-SUS). A conta corrente aberta para o recebimento e movimentação deste recurso é a **BB n.º 6537-4**.

A Conveniada apresentou conciliação e extrato bancário, além dos anexos (modelo RP-17), contidos nas IN 02/2016 do TCE-SP, relatando despesas com produção no valor de R\$553.970,98 e despesas bancárias de R\$ 1.047,25.

Transferências indevidas, pagamento de juros e multas, pagamentos em duplicidade pagamentos de despesas bancárias etc., por não fazerem parte do ajuste, devem ser devolvidos à conta de origem.

2.1. Valorização do Recurso Público Aplicado em Fundo de Investimento – conta BB n.º 6537-4:

A entidade apresenta, mensalmente, os extratos relativos aos rendimentos dos recursos públicos aplicados em fundo de investimentos.

Em relação a esta conta, foram apresentados rendimentos no valor de **R\$156,97**.

3. Conta corrente BB n.º 6710-5.

As prestações de contas dos recursos federais atinentes ao Termo de Aditamento n.º 05, ou seja, dos recursos oriundos da Emenda de n.º 3191005 de 2018, aos quais se destinam ao pagamento de despesas com custeio (mat-med e /ou serviços de terceiros – pessoa física e/ou serviços de terceiros – pessoa jurídica), no valor de R\$500.000,00 (parcela única), onde é vedada a utilização com obras, reformas, equipamentos, materiais permanentes etc., além de pagamentos de tarifas, juros moratórios e multa.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Consta no aludido termo aditivo que esta prestação de contas deve ser feita de forma apartada das demais prestações de contas regulares do convênio n.º 01/2017, devendo, a conveniada, prestar contas deste recurso até 04 de julho de 2019.

A conta corrente aberta para o recebimento e movimentação deste recurso é a **BB n.º 6710-5**.

A conveniada neste mês apresentou despesas com material médico hospitalar no valor de R\$ 202.159,37 e medicamentos, no valor de R\$ 209.326,44. Também apresentou R\$ 288,50 com despesas bancárias.

Transferências indevidas, pagamento de juros e multas, pagamentos em duplicidade pagamentos de despesas bancárias etc., por não fazerem parte do ajuste, devem ser devolvidos à conta de origem.

3. Receita, Despesas Devoluções e Saldo (Fonte Federal):

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD	
Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Federal - c/c: 6538-2
(A) Saldo exercício anterior	R\$ 44.842,56
(B) Repasses Públicos	R\$ 3.881.658,85
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 2.644,66
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$ 3.929.146,07
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$ -
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$ 3.929.146,07
(-) Despesas pagas	R\$ 3.950.655,80



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

(=) Recurso público não aplicado	-R\$	21.509,73
Outras Transferências (p. indevidos, juros, multas, etc.)	R\$	478,75
Devoluções (transferências - entradas)	R\$	25.771,44
Saldo no extrato bancário em 01/10/18	R\$	3.782,96

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD	
Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Federal - c/c: 6537-4
(A) Saldo exercício anterior	R\$ 32,34
(B) Repasses Públicos	R\$ 5.088.828,32
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 6.250,94
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$ 5.095.111,60
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$ -
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$ 5.095.111,60
(-) Despesas pagas	R\$ 6.797.116,00
(=) Recurso público não aplicado	-R\$ 1.702.004,40
Outras Transferências (p. indevidos, juros, multas, etc.)	R\$ 194.038,93
Devoluções (transferências - entradas)	R\$ 1.897.716,38
Saldo no extrato bancário em 01/10/18	R\$ 1.673,05

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD	
Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Federal - c/c: 6710-5
(A) Saldo exercício anterior	R\$ -
(B) Repasses Públicos	R\$ 500.000,00
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 1.126,12
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$	501.126,12
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$	-
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$	501.126,12
(-) Despesas pagas	R\$	501.855,32
(=) Recurso público não aplicado	-R\$	729,20
Outras Transferências (p. inadidos, juros, multas, etc.)	R\$	1.564,95
Devoluções (transferências - entradas)	R\$	2.042,35
Saldo no extrato bancário em 01/10/18	R\$	0,09

Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - DIRD	
Período: de Janeiro/18 até setembro/18	
Recursos disponíveis no exercício	Fonte Federal - todas as contas
(A) Saldo exercício anterior	R\$ 44.874,90
(B) Repasses Públicos	R\$ 9.470.487,17
(C) Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos	R\$ 10.021,72
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ -
(E = A + B + C + D) Total de recursos públicos	R\$ 9.525.383,79
(F) Recursos Próprios da conveniada	R\$ -
(G = E + F) Total de Recursos disponíveis no exercício	R\$ 9.525.383,79
(-) Despesas pagas	R\$ 11.249.627,12
(=) Recurso público não aplicado	-R\$ 1.724.243,33
Outras Transferências (p. inadidos, juros, multas, etc.)	R\$ 196.082,63
Devoluções (transferências - entradas)	R\$ 1.925.530,17
SOMA: Saldo nos extratos bancários	R\$ 5.456,10

V – CONCLUSÃO

[Handwritten signature]



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

Considerando que, dentro do exercício de 2018, na conta corrente n.º 6539-0, do Banco do Brasil, agência n.º 3358-8, foi repassado o valor total de R\$7.408.935,22 de **recursos municipais**, havendo, neste período, valorização de recursos públicos aplicados, na importância de R\$25.689,56, e foram apresentadas despesas no valor de R\$7.333.779,51. Considerando que havia saldo remanescente do exercício de 2017, no valor de R\$1.390.654,56, o saldo em 01 de outubro de 2018 era de R\$1.494.452,43. Recomendamos que a conveniada elida a diferença entre transferências indevidas (pagamentos em duplicidade, juros e multas e despesas bancárias) e as devoluções (recomposição) de valores.

Considerando que, dentro do exercício de 2018, na conta corrente n.º 6546-3, do Banco do Brasil, agência n.º 3358-8, foi repassado o valor total de R\$7.888.732,44 de **recursos municipais**, havendo, neste período, valorização de recursos públicos aplicados, na importância de R\$8.348,36, e foram apresentadas despesas no valor de R\$7.923.975,03. Considerando que havia saldo remanescente do exercício de 2017, no valor de R\$118,38, o saldo em 01 de outubro de 2018 era de R\$22,21. Recomendamos que a conveniada elida a diferença entre transferências indevidas (pagamentos em duplicidade, juros e multas e despesas bancárias) e as devoluções (recomposição) de valores.

Considerando que, dentro do exercício de 2018, na conta corrente n.º 6538-2, do Banco do Brasil, agência n.º 3358-8, foi repassado o valor total de R\$3.881.658,85 de **recursos federais**, havendo, neste período, valorização de recursos públicos aplicados, na importância de R\$2.644,66, e foram apresentadas despesas no valor de R\$3.950.655,80. Considerando que havia saldo remanescente do exercício de 2017, no valor de R\$44.842,56, o saldo em 01 de outubro de 2018 era de R\$3.782,96.

Considerando que, dentro do exercício de 2018, na conta corrente n.º 6537-4, do Banco do Brasil, agência n.º 3358-8, foi repassado o valor total de R\$5.088.828,32 de **recursos federais**, havendo, neste período, valorização de recursos públicos aplicados, na importância de R\$6.250,94, e foram apresentadas despesas no



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Caraguatatuba
Estado de São Paulo

valor de R\$6.797.116,00. Considerando que havia saldo remanescente do exercício de 2017, no valor de R\$32,34, o saldo em 01 de outubro de 2018 era de R\$1.673,05.

Considerando que, dentro do exercício de 2018, na conta corrente n.º 6710-5, do Banco do Brasil, agência n.º 3358-8, foi repassado o valor total de R\$500.000,00 de **recursos federais**, havendo, neste período, valorização de recursos públicos aplicados, na importância de R\$1.126,12, e foram apresentadas despesas no valor de R\$501.855,32, o saldo em 01 de outubro de 2018 era de R\$0,09.

Considerando a necessidade de análise da equipe técnica para levantamentos das fichas apresentadas de faturamento de cirurgias eletivas, exames e consultas ambulatoriais atinente ao quadro descritivo de recursos pós-fixados (PRT MS/GM 3410/2013, art. 15, IV).

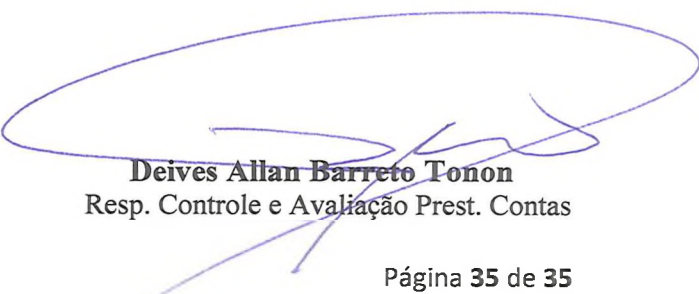
Considerando a necessidade de análise da equipe técnica para apuração da prestação de contas atinentes aos recursos municipal e federal, no que tange a prestação de contas realizada por “produção”, considerando os dados extraídos pelos sistemas do Ministério da Saúde (SIH-D e SIA-SUS).

Considerando a necessidade de avaliação do convênio pela Comissão de Fiscalização da Execução do Convênio e da Comissão de Acompanhamento e Avaliação, para decisão referente à compensação, desconto ou devolução dos valores.

Segue o presente relatório mensal (despesas pagas em setembro/18), referente aos aspectos financeiros, para análise do Gestor e das Comissões de que tratam o convênio n.º 01/2017.

Caraguatatuba, 19 de dezembro de 2018.


Pedro Henrique Souto de Oliveira
Agente Administrativo


Deives Allan Barreto Tonon
Resp. Controle e Avaliação Prest. Contas