



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

**RELATÓRIO QUADRIMESTRAL DA ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS
FINANCEIRAS**

CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2017 – SMS/FLBM
ENTIDADE CONTRATADA: FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES - FLBM
CNPJ: 06.746713/0003-47
(Processo Administrativo nº P709871/2017 APENSO AO P805012/2017)

PERÍODO DA ANÁLISE: Abril, Maio, junho e Julho de 2021

1) HISTÓRICO DO CONTRATO E SEUS TERMOS ADITIVOS

O referido contrato firmado com a FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES/FLBM tem por objeto operacionalização e gestão de 7 (sete) Centrais de Distribuição de Medicamentos localizadas nos terminais de ônibus no município de Fortaleza, em conformidade com os padrões de eficácia e qualidade descritos no Termo de Referência, e tem vigência contratual de 12 (doze) meses, ou seja, de 10 de agosto de 2017 até 10 de agosto de 2018.

- **1º Termo Aditivo (Assinado em 20/04/2018), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P111006/2018**, tem por objeto:
 1. Ampliação da Assistência Farmacêutica nas Centrais de Distribuição de Medicamentos dos Terminais – CDMT, com inclusão e dispensação do elenco de medicamentos da saúde mental nas CDMT;
 2. Contratação de Profissionais Farmacêuticos para as CDMT;
 3. Inclusão de serviços de manutenção e infraestrutura da CDMT.
- **2º Termo Aditivo (Assinado em 07/08/2018), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P147102/2018**, tem por objeto Prorrogação de prazo de vigência do 1º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão Nº 01/2017 SMS/FLBM.



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

- **3º Termo Aditivo (Assinado em 20/03/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P531987/2019**, tem por objeto: Promover a atualização da relação do elenco dos medicamentos prioritários dispensados nas Centrais de Medicamentos – CDMTs do Contrato de Gestão Nº 01/2017 SMS/FLBM.
- **4º Termo Aditivo (Assinado em 07/08/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P706028/2019**, tem por objeto Prorrogação de prazo de vigência do 3º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão Nº 01/2017 SMS/FLBM.
- **5º Termo Aditivo (Assinado em 02/12/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P951043/2019**, promover alteração ao Contrato de Gestão Nº 01/2017 SMS/FLBM, para alterar o texto de sua Cláusula Terceira que trata das Obrigações e das Responsabilidades da Contratada, nos termos das Cláusulas abaixo, pareceres e justificativas técnicas acostados a o Processo Administrativo epigrafado, que passam a fazer parte integrante do presente aditivo, independente de sua transcrição.

CLÁUSULA TERCEIRA – DA RATIFICAÇÃO

Permanecem inalteradas as demais condições estabelecidas no Contrato de Gestão Nº 01/2017 SMS/FLBM e seus respectivos Termos Aditivos.

- **6º Termo Aditivo (Assinado em 10/08/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P189712/2020**, tem por objeto promover alterações ao Contrato de Gestão Nº 01/2017 SMS/FLBM em razão da necessidade replanilhamento do seu Plano Operacional vigente, de prorrogar sua vigência e promover alterações no texto de sua Cláusula sexta que trata das CONDIÇÕES DE PAGAMENTO, nos termos e condições previstas nas cláusulas e anexos que passam a compor o presente instrumento independente de transcrição.



2) METODOLOGIA DA ANÁLISE

O acompanhamento financeiro dos Contratos de Gestão tem por objetivo orientar e subsidiar as equipes técnicas da SMS e das OSS quanto aos procedimentos, fluxos e instrumentos de acompanhamento financeiro do Contrato, em consonância com a Lei Municipal nº 8.704/2013, alterada e consolidada pela Lei Municipal nº 10.868/2019 e respectivo instrumento contratual.

A prestação de contas financeira acontece por meio das seguintes análises:

- Análise dos Repasses realizados;
- Análise das Despesas relacionadas ao Custeio.

Todas essas análises devem estar subsidiadas por documentos comprobatórios como: Extratos Bancários, Notas Fiscais e/ou outros documentos oficiais que comprovem as despesas realizadas.

Diante do exposto, passaremos a discorrer sobre a análise financeira trimestral do Contrato de Gestão nº 01/2017-SMS/FLBM.

3. ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS NO PERÍODO

Inicialmente, informamos que no período analisado foram realizados os seguintes repasses:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE
08/04/2021	Repasso CT 01/2017 – MARÇO 2021	45.863-5	R\$ 185.018,01
20/04/2021	Repasso CT 01/2017 – ABRIL 2021	45.863-5	R\$ 187.653,31
04/06/2021	Repasso CT 01/2017 – MAIO 2021	45.863-5	R\$ 187.861,91
18/06/2021	Repasso CT 01/2017 – JUNHO 2021	45.863-5	R\$ 187.444,71
19/07/2021	Repasso CT 01/2017 – JULHO 2021	45.863-5	R\$ 187.444,71
TOTAL			R\$ 935.422,65



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

Percebe-se que na tabela acima os **REPASSES** do período analisado de Abril a Julho de 2021 foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 935.422,65 (novecentos e trinta e cinco mil, quatrocentos e vinte e dois reais e sessenta e cinco centavos)**.

3.1) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE ABRIL DE 2021.

Com relação aos repasses efetuados em **ABRIL/2021**, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 0045863-5, Agência nº 0454-5 do Banco Bradesco denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 006.746.713/0003-47, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Abril/2021 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas Operacionais de **R\$ 219.339,71 (duzentos e dezenove mil, trêscentos e trinta e nove reais e setenta e um centavos)**. Sendo repassado em um processo:

O **Processo P100558/2021** referente à solicitação de empenho e pagamento da 9ª parcela do 6º Termo Aditivo no valor de **R\$ 187.653,31 (cento e oitenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e três reais e trinta e um centavos)**, para operacionalização e gestão de 7 (sete) centrais de distribuição de medicamentos localizadas nos terminais de ônibus no município de Fortaleza, conforme tabela abaixo:

CENTRAIS DE DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS - CDMT	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
	R\$ 219.339,71	R\$ 187.653,31
TOTAL	R\$ 219.339,71	R\$ 187.653,31

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de **Abril/2021** foi repassado conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES						
CONTRATO nº 01/2017 – Centrais de Distribuição de Medicamentos - CDMT						
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE		NÚMERO DO PROCESSO
Abril/21	R\$ 187.653,31	R\$ 0,00	R\$ 187.653,31	SEFIN (1211)	R\$ 187.653,31	P100558/2021
TOTAL			R\$ 187.653,31	R\$ 187.653,31		

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2017, foi de **R\$ 372.671,32 (trezentos e setenta e dois mil, seiscentos e setenta e um reais e trinta e dois centavos)**, sendo **R\$ 187.653,31 (cento e oitenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e três reais e trinta e um centavos)** pago em 20 de abril de 2021 referente ao mês de abril de 2021, e **R\$185.018,01 (cento e oitenta e cinco mil, dezoito reais e um centavo)** referente ao complemento da parcela do mês de Março de 2021, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
08/04/2021	Repasse CT 01/2017 – MARÇO 2021	45.863-5	R\$ 185.018,01	2036-1/2021
20/04/2021	Repasse CT 01/2017 – ABRIL 2021	45.863-5	R\$ 187.653,31	2839-1/2021
TOTAL			R\$ 372.671,32	

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 2.066,30 (dois mil, sessenta e seis reais e trinta centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 158.642,74 (cento e cinquenta e oito mil, seiscentos e quarenta e dois reais e setenta e quatro centavos)**, conforme detalhadas abaixo:



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 71.761,21
	Sub-total A	R\$ 71.761,21
OPERACIONAL	Serviços Essenciais	R\$ 5.695,80
	Insumos	R\$ 2.079,12
	Equipamentos	R\$ 18.333,19
	Locação em Geral	R\$ 27.199,23
	Segurança e Monitoramento	R\$ 1.918,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 7.225,79
	Manutenção e Infraestrutura	R\$ 0,00
	Manutenção de Veículos, Comb. e Lubrif.	R\$ 6.357,59
	Despesas Financeiras em Geral	R\$ 248,29
	Serviços Terceirizados	R\$ 17.824,33
	Sub-total B	R\$ 86.881,53
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 158.642,74

Percebe-se das tabelas acima que se compararmos o valor repassado no período acrescido dos rendimentos de aplicação financeira com o valor das despesas apresentadas pela contratada, tais despesas foram executadas a menor em relação ao valor repassado.

Importante ressaltar que esta é uma análise pontual, fazendo-se necessário que sejam avaliados períodos maiores para se chegar à conclusão de que o contrato possua saldo ou não e até para reavaliar os valores previstos em cada rubrica de despesa, se for o caso.

3.2) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE MAIO DE 2021

Com relação aos repasses efetuados em **MAIO/2021**, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 0045863-5, Agência nº 0454-5 do Banco Bradesco denominado pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 006.746.713/0003-47, constante no Contrato.



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Maio/2021 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas operacionais de R\$ 219.339,71 (duzentos e dezenove mil, trezentos e trinta e nove reais e setenta e um centavos).

O Processo P132022/2021 trata da solicitação de empenho e pagamento da 10ª parcela do 6º Termo Aditivo no valor de R\$ 187.861,91 (cento e oitenta e sete mil, oitocentos e sessenta e um reais e noventa e um centavos), para operacionalização e gestão de 07 (sete) centrais de distribuição de medicamentos localizadas nos terminais de ônibus no município de Fortaleza, conforme tabela abaixo:

CENTRAIS DE DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS - CDMT	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
	R\$ 219.339,71	R\$ 187.861,91
TOTAL	R\$ 219.339,71	R\$ 187.861,91

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de Maio/2021 foi repassado conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:

FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES						
CONTRATO nº 01/2017 – Centrais de Distribuição de Medicamentos - CDMT						
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE		NÚMERO DO PROCESSO
Maio/21	R\$ 187.861,91	R\$ 0,00	R\$ 187.861,91	SEFIN (1211)	R\$ 187.861,91	P132022/2021
TOTAL			R\$ 187.861,91	R\$ 187.861,91		

Informamos que não houve repasse no mês de Maio/2021.

Em relação aos Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram R\$ 2.724,21 (dois mil, setecentos e vinte e quatro reais e vinte e um centavos).



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

As Despesas realizadas no período foram no total de R\$ 185.066,71 (cento e cinquenta e oito mil, trezentos e quarenta e dois reais e cinquenta e três centavos), conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 79.253,23
	Sub-total A	R\$ 79.253,23
OPERACIONAL	Serviços Essenciais	R\$ 4.028,22
	Insumos	R\$ 0,00
	Equipamentos	R\$ 16.435,08
	Locação em Geral	R\$ 44.619,06
	Segurança e Monitoramento	R\$ 1.870,33
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 11.979,10
	Manutenção e Infraestrutura	R\$ 1.241,50
	Manutenção de Veículos, Comb. e Lubrif.	R\$ 6.698,49
	Despesas Financeiras em Geral	R\$ 252,37
	Serviços Terceirizados	R\$ 18.689,33
	Sub-total B	R\$ 105.813,48
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 185.066,71

Percebe-se das tabelas acima que se compararmos o valor repassado no período acrescido dos rendimentos de aplicação financeira com o valor das despesas apresentadas pela contratada, tais despesas foram executadas a menor em relação aos valores previstos e repassados.

Importante ressaltar que esta é uma análise pontual, fazendo-se necessário que sejam avaliados períodos maiores para se chegar à conclusão de que o contrato possua saldo ou não e até para reavaliar os valores previstos em cada rubrica de despesa, se for o caso.

3.3) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE JUNHO DE 2021

Com relação aos repasses efetuados em JUNHO/2021, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 0045863-5, Agência nº 0454-5 do Banco Bradesco



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 006.746.713/0003-47, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Junho/2021 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas Operacionais de **R\$ 219.339,71 (duzentos e dezenove mil trezentos e trinta e nove reais e setenta e um centavos)**.

O **Processo P162303/2021** trata da solicitação de empenho e pagamento da 11ª parcela do 6º Termo Aditivo no valor de **R\$ 187.444,71 (cento e oitenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e setenta e um centavos)**, para operacionalização e gestão de 7 (sete) centrais de distribuição de medicamentos localizadas nos terminais de ônibus no município de Fortaleza, conforme tabela abaixo:

CENTRAIS DE DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS - CDMT	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
	R\$ 219.339,71	R\$ 187.444,71
TOTAL	R\$ 219.339,71	R\$ 187.444,71

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de **Junho/2021** foi solicitado o repasse conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:

FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES						
CONTRATO nº 01/2017 – Centrais de Distribuição de Medicamentos - CDMT						
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE		NÚMERO DO PROCESSO
Junho/21	R\$ 187.444,71	R\$ 0,00	R\$ 187.444,71	SEFIN (1211)	R\$ 187.444,71	P162303/2021
	TOTAL		R\$ 187.444,71	R\$ 187.444,71		

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2017, foi de **R\$ 375.306,62 (trezentos e setenta e cinco mil, trezentos e seis reais e sessenta e dois centavos)**, sendo R\$ 187.861,91 (cento e oitenta e sete mil, oitocentos e sessenta e um reais e noventa e um centavos) pago em 04 de junho de 2021, referente à parcela do mês de Maio de 2021, e R\$ 187.444,71 (cento e oitenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

setenta e um centavos) pago em 18 de junho de 2016, referente à parcela do mês referido, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
04/06/2021	Repasse CT 01/2017 - MAIO 2021	45.863-5	R\$ 187.861,91	4299-1/2021
18/06/2021	Repasse CT 01/2017 - JUNHO 2021	45.863-5	R\$ 187.444,71	5002-1/2021
TOTAL			R\$ 375.306,62	

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 2.542,19 (dois mil, quinhentos e quarenta e dois reais e dezenove centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 185.246,94 (cento e oitenta e cinco mil, duzentos e quarenta e seis reais e noventa e quatro centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 78.224,82
	Sub-total A	R\$ 78.224,82
OPERACIONAL	Serviços Essenciais	R\$ 6.399,90
	Insumos	R\$ 1.902,88
	Equipamentos	R\$ 19.976,82
	Locação em Geral	R\$ 31.366,83
	Segurança e Monitoramento	R\$ 2.031,40
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 12.453,97
	Manutenção e Infraestrutura	R\$ 58,50
	Manutenção de Veículos, Comb. e Lubrif.	R\$ 9.964,64
	Despesas Financeiras em Geral	R\$ 277,90
	Serviços Terceirizados	R\$ 22.589,28
	Sub-total B	R\$ 107.022,12
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 185.246,94

Percebe-se das tabelas acima que se compararmos o valor repassado no período acrescido dos rendimentos de aplicação financeira com o valor das despesas apresentadas



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

pela contratada, tais despesas foram executadas a menor em relação aos valores previstos e repassados.

Importante ressaltar que o valor de **R\$ 124,88 (cento e vinte e quatro reais e oitenta e oito centavos)**, demonstrado na prestação de contas apresentada pela contratada, referente aos recebimentos de pagamento a maior ou indevido deverá ser deduzido das despesas totais.

Importante ressaltar que esta é uma análise pontual, fazendo-se necessário que sejam avaliados períodos maiores para se chegar à conclusão de que o contrato possua saldo ou não e até para reavaliar os valores previstos em cada rubrica de despesa, se for o caso.

3.4) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE JULHO DE 2021

Com relação aos repasses efetuados em **JULHO/2021**, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 0045863-5, Agência nº 0454-5 do Banco Bradesco denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 006.746.713/0003-47, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Julho/2021 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas Operacionais de **R\$ 219.339,71 (duzentos e dezenove mil trezentos e trinta e nove reais e setenta e um centavos)**.

O **Processo P191286/2021** trata da solicitação de empenho e pagamento da 12ª parcela do 6º Termo Aditivo no valor de **R\$ 187.444,71 (cento e oitenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e setenta e um centavos)**, para operacionalização e gestão de 7 (sete) centrais de distribuição de medicamentos localizadas nos terminais de ônibus no município de Fortaleza, conforme tabela abaixo:

CENTRAIS DE DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS - CDMT	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
	R\$ 219.339,71	R\$ 187.444,71
TOTAL	R\$ 219.339,71	R\$ 187.444,71

[Handwritten signatures and initials]



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de **Julho/2021** foi solicitado o repasse conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:

FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES						
CONTRATO nº 01/2017 – Centrais de Distribuição de Medicamentos - CDMT						
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE		NÚMERO DO PROCESSO
Julho/21	R\$ 187.444,71	R\$ 0,00	R\$ 187.444,71	SEFIN (1211)	R\$ 187.444,71	P191286/2021
TOTAL			R\$ 187.444,71	R\$ 187.444,71		

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2017, foi de **R\$ 187.444,71 (cento e oitenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e setenta e um centavos)**, pago em 19 de julho de 2021, referente à parcela do mês de referido, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
19/07/2021	Repasse CT 01/2017 - JULHO 2021	45.863-5	R\$ 187.444,71	5934-1/2021
TOTAL			R\$ 187.444,71	

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 3.589,00 (Três mil, quinhentos e oitenta e nove reais)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 180.367,23 (cento e oitenta mil, trezentos e sessenta e sete reais e vinte e três centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 83.341,65
	Sub-total A	R\$ 83.341,65
OPERACIONAL	Serviços Essenciais	R\$ 5.126,00



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

Insumos	R\$ 1.938,11
Equipamentos	R\$ 14.863,75
Locação em Geral	R\$ 31.335,83
Segurança e Monitoramento	R\$ 1.918,19
Apoio Técnico Administrativo	R\$ 10.200,32
Manutenção e Infraestrutura	R\$ 0,00
Manutenção de Veículos, Comb. e Lubrif.	R\$ 8.652,41
Despesas Financeiras em Geral	R\$ 318,67
Serviços Terceirizados	R\$ 22.672,30
Sub-total B	R\$ 97.025,58
TOTAL DE DESPESAS	R\$ 180.367,23

Percebe-se das tabelas acima que se compararmos o valor repassado no período acrescido dos rendimentos de aplicação financeira com o valor das despesas apresentadas pela contratada, tais despesas foram executadas a menor em relação aos valores previstos e repassados.

Importante ressaltar que esta é uma análise pontual, fazendo-se necessário que sejam avaliados períodos maiores para se chegar à conclusão de que o contrato possua saldo ou não e até para reavaliar os valores previstos em cada rubrica de despesa, se for o caso.

CONCLUSÃO

Analisando os **REPASSES** do período analisado de Abril a Julho de 2021 foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 935.422,65 (novecentos e trinta e cinco mil, quatrocentos e vinte e dois reais e sessenta e cinco centavos)**.

Analisando os Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, temos a discorrer o seguinte: os rendimentos apresentados pela contratada totalizaram **R\$ 10.921,70 (dez mil, novecentos e vinte e um reais e setenta centavos)**.

Fazendo uma análise geral das **DESPESAS** do período apresentadas pela CONTRATADA, temos a discorrer o seguinte: os Extratos Financeiros apresentados demonstram um total de Despesas realizadas no período de **R\$ 709.323,62 (setecentos e nove mil, trezentos e vinte e três reais e sessenta e dois centavos)**.



Fortaleza
PREFEITURA

Saúde

Se compararmos o total dos repasses efetuados acrescidos dos rendimentos de aplicação financeira com as despesas realizadas, percebe-se que tais despesas foram executadas a menor em relação aos valores previstos, entretanto, é importante fazer uma análise consolidada dos valores previstos e repassados com as despesas realizadas para apurar se o contrato possui saldo ou não de recursos financeiros.

Diante de todo exposto, após análise, de forma amostral, dos relatórios de prestações de contas parciais apresentados e do bojo documental, acostado aos mesmos, considerando o contexto, objeto e natureza jurídica da contratação formalizada, entende que não foram constatados inconsistências ou indícios de dano ao Erário.

Por fim, registramos que o presente, corresponde ao entendimento desta equipe técnica sobre a matéria, o qual propõe que seja submetido ao conhecimento e deliberação do Gestor do Contrato e da Comissão de Acompanhamento e Avaliação deste Contrato.

Fortaleza, 17 de agosto de 2021

Responsáveis pela Análise e Aprovação	Assinatura
Luziete Furtado da Cruz Coordenadora dos Contratos de Gestão	
Alfran Ferreira de Araújo Junior Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira da Coordenadoria dos Contratos de Gestão	
Danielle Barros Moutinho Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira da Coordenadoria dos Contratos de Gestão	
Samara Melo de Vasconcelos Nascimento Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira da Coordenadoria dos Contratos de Gestão	
Francisco Marcelo Dantas Lucas Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira da Coordenadoria dos Contratos de Gestão	