



RELATÓRIO TRIMESTRAL DA ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS FINANCEIRAS

CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2018 – SMS/FLBM

ENTIDADE CONTRATADA: FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES - FLBM

CNPJ: 06.746713/0001-85

(Processo Administrativo nº P958506/2017)

PERÍODO DA ANÁLISE: Janeiro, Fevereiro e Março de 2020

1) HISTÓRICO DO CONTRATO

O referido contrato firmado com a FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES/ FLBM tem por objeto operacionalização e execução das atividades e serviços de saúde a serem desenvolvidos na Unidade de Pronto Atendimento – UPA 24 horas do localizada no bairro Edson Queiroz 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, iniciando-se em 22 de maio de 2018 até 21 de maio de 2019.

- **1º Termo Aditivo (Assinado em 14/05/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P498746/2019**, tem por Prorrogação do prazo de vigência do Contrato de Gestão nº 01/2018-SMS/FLBM por mais 06 meses.
- **2º Termo Aditivo (Assinado em 22/11/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P759241/2019**, tem por objeto a alteração do texto da sua clausula terceira (conta bancária), Alteração do Plano Operacional quanto aos indicadores e metas, e ainda a Prorrogação do prazo de vigência do Contrato de Gestão nº 01/2018- SMS/FLBM.

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 01/2018-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
07/01/2020	Repassse CT 01/2018 - DEZEMBRO 2019	45.854-6	R\$ 250.000,00
21/01/2020	Repassse CT 01/2018 - JANEIRO 2020	45.854-6	R\$ 1.026.352,59
21/01/2020	Repassse CT 01/2018 - JANEIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00
21/01/2020	Repassse CT 01/2018 - JANEIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00
18/02/2020	Repassse CT 01/2018 - FEVEREIRO 2020	45.854-6	R\$ 1.026.352,59
17/02/2020	Repassse CT 01/2018 - FEVEREIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00
06/03/2020	Repassse CT 01/2018 - FEVEREIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00
17/03/2020	Repassse CT 01/2018 - MARÇO 2020	45.854-6	R\$ 1.026.352,59
13/03/2020	Repassse CT 01/2018 - MARÇO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00
24/03/2020	Repassse CT 01/2018 - MARÇO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00
TOTAL			R\$ 4.829.057,77

Percebe-se que na tabela acima os **REPASSES** do período analisado de Janeiro a Março de 2020 foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 4.829.057,77 (quatro milhões, oitocentos e vinte e nove mil, cinquenta e sete reais e setenta e sete centavos)**.

3.1) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE JANEIRO DE 2020

Com relação aos repasses efetuados em JANEIRO/2020, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 45854-6, Agência nº 00454 do Banco Bradesco denominada pela





contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ da Matriz nº 006.746.713/0001-85, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Janeiro/2020 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas Operacionais de R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos).

O Processo P022599/2020 trata da solicitação de empenho e pagamento da 8ª parcela do 2º Termo Aditivo no valor de R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos), para a operacionalização da gestão e execução, pelo CONTRATADO, das atividades e serviços de saúde a serem desenvolvidos nas Unidades de Pronto Atendimento – UPA 24 horas, conforme tabela abaixo:

UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
EDSON QUEIROZ	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59
TOTAL	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de Janeiro/2020 foi repassado conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:

FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES					
CONTRATO nº 01/2018 - UPA Edson Queiroz					
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE E À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE	NÚMERO DO PROCESSO
Janeiro/20	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59	SEFIN (1211)	R\$ 1.026.352,59
				SESA (1213)	R\$ 250.000,00
				FEDERAL (1214)	R\$ 250.000,00
TOTAL			R\$ 4.579.057,77	R\$ 4.579.057,77	P022599/2020

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2018, foi de **R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos)**, pago em 07 e 21 de janeiro de 2020, referente ao complemento do repasse da competência de dezembro/2019 e parte do repasse da competência de janeiro/2020, respectivamente, conforme tabela abaixo:



[Handwritten signature]



DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
07/01/2020	Repasse CT 01/2018 – DEZEMBRO 2019	45.854-6	R\$ 250.000,00	10610/2019
21/01/2020	Repasse CT 01/2018 - JANEIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	54/2020
21/01/2020	Repasse CT 01/2018 - JANEIRO 2020	45.854-6	R\$ 1.026.352,59	58/2020
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	

Em relação aos Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, temos a discorrer o seguinte: os rendimentos de janeiro/2020 apresentados pela contratada totalizaram **R\$ 6.905,68 (seis mil, novecentos e cinco reais e sessenta e oito centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 1.559.648,21 (um milhão, quinhentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e quarenta e oito reais e vinte e um centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 275.871,06
	Sub-total A	R\$ 275.871,06
OPERACIONAL	Alimentação - Funcionários/Pacientes/Acompanhantes	R\$ 50.942,11
	Serviços Essenciais - Agua e Esgoto/Energia/Telefone	R\$ 26.762,72
	Transportes e Remoções	R\$ 9.987,79
	Insumos em Geral - Mat/Med - Limpeza - Filmes - Mat. Almox.	R\$ 146.036,53
	Limpeza, Conservação, Incineração, Segurança e Manutenção	R\$ 15.415,58
	Serviços Especializados	R\$ 787.882,32
	Gases Medicinais	R\$ 25.638,00
	SADT - Apoio Diagnóstico e Terapêutico	R\$ 102.293,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 92.791,14
	Despesas Financeiras/Tributárias	R\$ 1.096,09
	Equipamentos	R\$ 18.991,07
	Sistema de Gestão, Classificação e Treinamento	R\$ 5.940,61
Sub-total B	R\$ 1.283.777,15	
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 1.559.648,21

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 o valor de **R\$ 367,42 (trezentos e sessenta e sete reais e quarenta e dois centavos)**, demonstrado na prestação de contas apresentada pela contratada,



[Handwritten signature]



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.

3.2.) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE FEVEREIRO DE 2020

Com relação aos repasses efetuados em FEVEREIRO DE 2020, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 45854-6, Agência nº 00454 do Banco Bradesco denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ da Matriz nº 006.746.713/0001-85, constante no Contrato. A referida Conta de Recebimento ou Conta Transitória foi uma conta utilizada pela Contratada apenas para recebimento dos recursos oriundo do Contrato de Gestão nº 01/2018, até então, firmado com essa Municipalidade. Após o recebimento do recurso na Conta de Recebimento a Contratada transferiu os valores para as contas de execução, específica do Contrato, sendo no caso do Contrato de Gestão nº 01/2018 a Conta Corrente nº 45854-6, Agência nº 454 do Banco Bradesco, conta vinculada ao CNPJ da Filial em Fortaleza.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Fevereiro/2020 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas Operacionais de R\$ 1.526.352,59 (um milhão quinhentos e vinte e seis mil trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos).

O repasse referente ao mês relacionado, constante no Processo **P065278/2020**, foi no valor de R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos), conforme tabela abaixo:

UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
EDSON QUEIROZ	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59
TOTAL	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de Fevereiro/2020 foi repassado conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:



Handwritten signature



FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES						
CONTRATO nº 01/2018 - UPA Edson Queiroz						
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE		NÚMERO DO PROCESSO
Fevereiro/20	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59	SEFIN (1211)	R\$ 1.026.352,59	P065278/2020
				SESA (1213)	R\$ 250.000,00	
				FEDERAL (1214)	R\$ 250.000,00	
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	R\$ 1.526.352,59		

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2018, foi de **R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos)**, pagos em 17, 18 e 21 de fevereiro de 2020, sendo R\$ 1.276.352,59 (um milhão, duzentos e setenta e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos) referente à parte do repasse da competência de fevereiro/2020 e R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil) referente ao complemento do repasse da competência de janeiro/2020, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
21/02/2020	Repasse CT 01/2018 - JANEIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	1556/2020
17/02/2020	Repasse CT 01/2018 - FEVEREIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	621/2020
18/02/2020	Repasse CT 01/2018 - FEVEREIRO 2020	45.854-6	R\$ 1.026.352,59	623/2020
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	

Em relação aos Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, temos a discorrer o seguinte: os rendimentos de fevereiro/2020 apresentados pela contratada totalizaram **R\$ 5.966,82 (cinco mil, novecentos e sessenta e seis reais e oitenta e dois centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 1.434.520,83 (um milhão, quatrocentos e trinta e quatro mil, quinhentos e vinte reais e oitenta e tres centavos)**, conforme detalhadas abaixo:



[Handwritten signature]



RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 274.358,18
	Sub-total A	R\$ 274.358,18
OPERACIONAL	Alimentação - Funcionários/Pacientes/Acompanhantes	R\$ 53.752,93
	Serviços Essenciais - Agua e Esgoto/Energia/Telefone	R\$ 23.586,53
	Transportes e Remoções	R\$ 12.557,63
	Insumos em Geral - Mat/Med - Limpeza - Filmes - Mat. Almox.	R\$ 81.336,16
	Limpeza, Conservação, Incineração, Segurança e Manutenção	R\$ 14.726,25
	Serviços Especializados	R\$ 793.286,32
	Gases Medicinais	R\$ 20.464,00
	SADT - Apoio Diagnóstico e Terapêutico	R\$ 102.293,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 31.432,16
	Despesas Financeiras/Tributárias	R\$ 830,52
	Equipamentos	R\$ 20.976,35
	Sistema de Gestão, Classificação e Treinamento	R\$ 4.920,61
	Sub-total B	R\$ 1.160.162,65
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 1.434.520,83

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 o valor de **R\$ 1.731,66 (um mil, setecentos e trinta e um reais e sessenta e seis 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.

3.3) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE MARÇO DE 2020

Com relação aos repasses efetuados em MARÇO DE 2020, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para a Conta Corrente nº 45854-6, Agência nº 00454 do Banco Bradesco denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ da Matriz nº





006.746.713/0001-85, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho para o mês de Março/2020 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio e demais despesas Operacionais de R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos).

O repasse referente ao mês relacionado, constante no Processo **P095806/2020**, foi no valor de R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos), conforme tabela abaixo:

UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
EDSON QUEIROZ	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59
TOTAL	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de Março/2020 foi repassado conforme detalhamento das Fontes descrito na tabela abaixo:

FUNDAÇÃO LEANDRO BEZERRA DE MENEZES						
CONTRATO nº 01/2018 - UPA Edson Queiroz						
MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR REPASSE	DETALHAMENTO DA FONTE	NÚMERO DO PROCESSO	
Março/2020	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59	SEFIN (1211)	R\$ 1.026.352,59	P095806/2020
				SESA (1213)	R\$ 250.000,00	
				FEDERAL (1214)	R\$ 500.000,00	
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	R\$ 1.526.352,59		

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2018, foi de **R\$ 1.776.352,59 (um milhão, setecentos e setenta e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos)**, pagos em 06, 13, 17 e 24 de março de 2020, sendo R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil) referente ao complemento do repasse da parcela do mês de fevereiro/2020 e R\$ 1.526.352,59 (um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos) referente à parcela do mês de março/2020, conforme tabela abaixo:

RECIBO
RECEBIDO
ME





DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
06/03/2020	Repasse CT 01/2018 - FEVEREIRO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	619-1/2020
17/03/2020	Repasse CT 01/2018 - MARÇO 2020	45.854-6	R\$ 1.026.352,59	623-2/2020
13/03/2020	Repasse CT 01/2018 - MARÇO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	621-2/2020
24/03/2020	Repasse CT 01/2018 - MARÇO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	619-2/2020
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	

Em relação aos Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, temos a discorrer o seguinte: os rendimentos de setembro/2020 apresentados pela contratada totalizaram **R\$ 6.663,63 (seis mil, seiscentos e sessenta e três reais e sessenta e três centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 1.473.535,89 (um milhão, quatrocentos e setenta e três mil, quinhentos e trinta e cinco reais e oitenta e nove centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 252.586,08
	Sub-total A	R\$ 252.586,08
OPERACIONAL	Alimentação - Funcionários/Pacientes/Acompanhantes	R\$ 47.998,99
	Serviços Essenciais - Agua e Esgoto/Energia/Telefone	R\$ 25.933,51
	Transportes e Remoções	R\$ 13.371,55
	Insumos em Geral - Mat/Med - Limpeza - Filmes - Mat. Almo.	R\$ 139.576,16
	Limpeza, Conservação, Incineração, Segurança e Manutenção	R\$ 16.472,97
	Serviços Especializados	R\$ 778.206,23
	Gases Medicinais	R\$ 20.696,00
	SADT - Apoio Diagnóstico e Terapêutico	R\$ 102.293,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 51.197,22
	Despesas Financeiras/Tributárias	R\$ 900,02
	Equipamentos	R\$ 19.363,36
	Sistema de Gestão, Classificação e Treinamento	R\$ 4.940,61
	Sub-total B	R\$ 1.220.949,81
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 1.473.535,89

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 o valor de **R\$ 3.909,10 (três mil, novecentos e nove reais e dez 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.

CONCLUSÃO

Analisando os REPASSES do período analisado de Janeiro a Março de 2020 foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 4.829.057,77 (quatro milhões, oitocentos e vinte e nove mil, cinquenta e sete reais e setenta e sete centavos)**.

Analisando os Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, temos a discorrer o seguinte: os rendimentos apresentados pela contratada totalizaram **R\$ 19.536,13 (dezenove mil, quinhentos e trinta e seis reais e treze 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\$ 4.467.704,93 (quatro milhões, quatrocentos e sessenta e sete mil, setecentos e quatro reais e noventa e tres centavos)**

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, 21 de abril de 2020

Responsáveis pela Análise e Aprovação	Assinatura
Alfran Ferreira de Araújo Junior Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira	
Danielle Barros Moutinho Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira	