

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: Abril, Maio e Junho 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.
- **3º Termo Aditivo (Assinado em 07/07/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P184197/2020**, tem por objeto Replanilhamento do Plano Operacional no que tange acréscimo de ações e quantitativos para enfrentamento da emergência COVID-19

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
16/04/2020	Repassse CT 01/2018 – ABRIL 2020	45.854-6	776.352,59
15/04/2020	Repassse CT 01/2018 – ABRIL 2020	45.854-6	250.000,00
15/04/2020	Repassse CT 01/2018 – ABRIL 2020	45.854-6	250.000,00
23/04/2020	Repassse CT 01/2018 – ABRIL 2020	45.854-6	250.000,00
21/05/2020	Repassse CT 01/2018 – MAIO 2020	45.854-6	761.732,39
20/05/2020	Repassse CT 01/2018 – MAIO 2020	45.854-6	500.000,00
20/05/2020	Repassse CT 01/2018 – MAIO 2020	45.854-6	250.000,00
19/06/2020	Repassse CT 01/2018 – JUNHO 2020	45.854-6	776.352,59
17/06/2020	Repassse CT 01/2018 – JUNHO 2020	45.854-6	500.000,00
17/06/2020	Repassse CT 01/2018 – JUNHO 2020	45.854-6	250.000,00
TOTAL			R\$ 4.564.437,57

Percebe-se que na tabela acima os **REPASSES** do período analisado de Abril a Junho de 2020 foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 4.564.437,57 (quatro milhões, quinhentos e sessenta e quatro mil, quatrocentos trinta e sete reais e cinquenta e sete centavos)**.





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

Com relação aos repasses efetuados em ABRIL/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 Abril/2020 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio 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, Processo P125802/2020, foi a Parcela 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 Abril/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
Abril/2020	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59	SEFIN (1211)	R\$ 776.352,59
				SESA (1213)	R\$ 250.000,00
				FEDERAL (1214)	R\$ 500.000,00
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	R\$ 1.526.352,59	P125802/2020

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 15, 16 e 23 de abril de 2020, referente à parcela do mês de





abril/2020, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
16/04/20	Repasse CT 01/2018 - ABRIL 2020	45.854-6	R\$ 776.352,59	2722-1/2020
15/04/20	Repasse CT 01/2018 - ABRIL 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	621-3/2020
15/04/20	Repasse CT 01/2018 - ABRIL 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	2721-1/2020
23/04/20	Repasse CT 01/2018 - ABRIL 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	619-3/2020
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 Abril/2020 apresentados pela contratada totalizaram **R\$ 5.595,31 (cinco mil, quinhentos e noventa e cinco reais e trinta e um centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 1.564.634,23 (um milhão, quinhentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e trinta e quatro reais e vinte e três centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 259.674,10
	Sub-total A	R\$ 259.674,10
OPERACIONAL	Alimentação - Funcionários/Pacientes/Acompanhantes	R\$ 53.115,34
	Serviços Essenciais - Agua e Esgoto/Energia/Telefone	R\$ 25.012,60
	Transportes e Remoções	R\$ 14.649,08
	Insumos em Geral - Mat/Med - Limpeza - Filmes - Mat. Almox.	R\$ 164.844,63
	Limpeza, Conservação, Incineração, Segurança e Manutenção	R\$ 16.099,94
	Serviços Especializados	R\$ 798.724,41
	Gases Medicinais	R\$ 20.580,00
	SADT - Apoio Diagnóstico e Terapêutico	R\$ 102.293,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 20.906,20
	Despesas Financeiras/Tributárias	R\$ 839,41
	Equipamentos	R\$ 82.094,72
	Sistema de Gestão, Classificação e Treinamento	R\$ 5.800,61
	Sub-total B	R\$ 1.304.960,13
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 1.564.634,23

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 maior em relação aos valores previstos e repassados.

Importante ressaltar que o valor de **R\$ 2.192,00 (dois mil, cento e noventa e dois reais)**, demonstrado na prestação de contas apresentada pela contratada, referente aos recebimentos de pagamento a maior ou indevido deverá ser deduzido das despesas totais.





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 2020

Com relação aos repasses efetuados em Maio/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 Maio/2020 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio 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, Processo **P146257/2020**, foi a Parcela de **R\$ 1.511.732,39 (um milhão, quinhentos e onze mil, setecentos e trinta e dois reais e trinta 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\$ 14.620,20	R\$ 1.511.732,39
TOTAL	R\$ 1.526.352,59	R\$ 14.620,20	R\$ 1.511.732,39

A diferença constatada acima encontra-se melhor detalhada no **Relatório Mensal de Acompanhamento e Desempenho** emitido pelo Gestor do Contrato e anexo ao processo de repasse mencionado anteriormente.

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de Maio/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
Maio/2020	R\$1.526.352,59	R\$ 14.620,20	R\$ 1.511.732,39	SEFIN (1211)	R\$ 761.732,39	P146257/2020
				SESA (1213)	R\$ 500.000,00	
				FEDERAL (1214)	R\$ 250.000,00	
TOTAL			R\$ 1.511.732,39	R\$ 1.511.732,39		

Informamos que o valor total repassado ao referido mês ao Contrato nº 01/2018, foi de **R\$ 1.511.732,39 (um milhão, quinhentos e onze mil, setecentos e trinta e dois reais e trinta e nove centavos)**, pagos em 20 e 21 de maio de 2020, referente à parcela do mês de maio/2020, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
21/05/20	Repasse CT 01/2018 - MAIO 2020	45.854-6	R\$ 761.732,39	2722-1/2020
20/05/20	Repasse CT 01/2018 - MAIO 2020	45.854-6	R\$ 500.000,00	621-3/2020
20/05/20	Repasse CT 01/2018 - MAIO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	2721-1/2020
TOTAL			R\$ 1.511.732,39	

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 4.430,02 (quatro mil, quatrocentos e trinta reais e dois centavos)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 1.932.723,06 (um milhão, novecentos e trinta e dois mil, setecentos e vinte e três reais e seis centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 285.074,02
	Sub-total A	R\$ 285.074,02
OPERACIONAL	Alimentação - Funcionários/Pacientes/Acompanhantes	R\$ 62.096,18
	Serviços Essenciais - Agua e Esgoto/Energia/Telefone	R\$ 26.681,52
	Transportes e Remoções	R\$ 16.077,40
	Insumos em Geral - Mat/Med - Limpeza - Filmes - Mat. Almox.	R\$ 280.008,53
	Limpeza, Conservação, Incineração, Segurança e Manutenção	R\$ 20.170,64
	Serviços Especializados	R\$ 935.714,52
	Gases Medicinais	R\$ 81.917,00
	SADT - Apoio Diagnóstico e Terapêutico	R\$ 102.293,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 25.260,14
	Despesas Financeiras/Tributárias	R\$ 619,47





Equipamentos	R\$ 91.889,84
Sistema de Gestão, Classificação e Treinamento	R\$ 4.920,61
Sub-total B	R\$ 1.647.649,04
TOTAL DE DESPESAS	R\$ 1.932.723,06

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 maior em relação aos valores previstos e repassados.

Importante ressaltar que o valor de **R\$ 65,53 (sessenta e cinco reais e cinquenta e três centavos)**, demonstrado na prestação de contas apresentada pela contratada, referente aos recebimentos de pagamento a maior ou indevido deverá ser deduzido das despesas totais.

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 2020.

Com relação aos repasses efetuados em JUNHO/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 Junho/2020 é composta por um valor total de Pessoal e Custeio 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, Processo **P159614/2020**, foi a Parcela 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:



[Handwritten signature]



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

Neste mês não ocorreu o desconto referente às metas, tendo em vista que a contratada atingiu as metas pactuadas. Esta análise encontra-se melhor detalhada no **Relatório Mensal de Acompanhamento e Desempenho** emitido pelo Gestor do Contrato e anexo ao processo de repasse mencionado anteriormente.

Neste referido mês, ocorreu que foi aberto o Processo **P188224/2020** referente à solicitação de empenho e pagamento da parcela complementar do **3º Termo Aditivo** ao Contrato de Gestão n.º 01/2018-SMS/FLBM, no valor de **R\$ 675.733,32 (seiscentos e setenta e cinco mil, setecentos e trinta e três reais, e trinta e dois centavos)**, parcela esta programada para o mês de junho para a operacionalização da gestão e execução, pelo CONTRATADO, das atividades e serviços de saúde a ser desenvolvido na Unidade de Pronto Atendimento – UPA 24 horas do EDSON QUEIROZ, conforme tabela abaixo:

UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DA GLOSA	VALOR DA PARCELA DE REPASSE
EDSON QUEIROZ	R\$ 675.733,32	R\$ 21.252,97	R\$ 654.480,35
TOTAL	R\$ 675.733,32	R\$ 21.252,97	R\$ 654.480,35

Dessa forma o valor referente à parcela do mês de Junho/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	
Junho/2020	R\$ 1.526.352,59	R\$ 0,00	R\$ 1.526.352,59	SEFIN (1211)	R\$ 776.352,59	P159614/2020
				SESA (1213)	R\$ 250.000,00	
				FEDERAL (1214)	R\$ 500.000,00	
Junho/2020	R\$ 675.733,32	R\$ 21.252,97	R\$ 654.480,35	FEDERAL (1214)	R\$ 654.480,35	P188224/2020
TOTAL			R\$ 2.180.832,94	R\$ 2.180.832,94		

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 e 19 de junho de 2020, referente à parte da parcela do mês de junho/2020, conforme tabela abaixo:

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	LANÇAMENTO	CONTA DE REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE	EMPENHO
19/06/20	Repasse CT 01/2018 - JUNHO 2020	45.854-6	R\$ 776.352,59	2722-1/2020
17/06/20	Repasse CT 01/2018 - JUNHO 2020	45.854-6	R\$ 500.000,00	621-3/2020
17/06/20	Repasse CT 01/2018 - JUNHO 2020	45.854-6	R\$ 250.000,00	2721-1/2020
TOTAL			R\$ 1.526.352,59	

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 2.821,01 (dois mil, oitocentos e vinte e um reais e um centavo)**.

As Despesas realizadas no período foram no total de **R\$ 2.531.686,73 (dois milhões, quinhentos e trinta e um mil, seiscentos e oitenta e seis reais e setenta e três centavos)**, conforme detalhadas abaixo:

RUBRICAS DE DESPESAS		VALOR
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 371.265,92
	Sub-total A	R\$ 371.265,92
OPERACIONAL	Alimentação - Funcionários/Pacientes/Acompanhantes	R\$ 75.140,78
	Serviços Essenciais - Agua e Esgoto/Energia/Telefone	R\$ 35.681,24
	Transportes e Remoções	R\$ 22.519,59
	Insumos em Geral - Mat/Med - Limpeza - Filmes - Mat. Almox.	R\$ 270.193,77
	Limpeza, Conservação, Incineração, Segurança e Manutenção	R\$ 43.836,35
	Serviços Especializados	R\$ 1.283.959,78
	Gases Medicinais	R\$ 267.674,25
	SADT - Apoio Diagnóstico e Terapêutico	R\$ 102.293,19
	Apoio Técnico Administrativo	R\$ 16.875,98
	Despesas Financeiras/Tributárias	R\$ 631,07
	Equipamentos	R\$ 35.868,32
	Sistema de Gestão, Classificação e Treinamento	R\$ 5.746,49
	Sub-total B	R\$ 2.160.420,81
TOTAL DE DESPESAS		R\$ 2.531.686,73

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 maior 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 Junho de 2020 foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 4.564.437,57 (quatro milhões, quinhentos e sessenta e quatro mil, quatrocentos trinta e sete reais e cinquenta 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\$ 12.846,34 (doze mil, oitocentos e quarenta e seis reais e trinta e quatro 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\$ 6.029.044,02 (seis milhões, vinte e nove mil, quarenta e quatro reais e dois 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 maior 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, 22 de Julho 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	