

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

**CONTRATO DE GESTÃO Nº 002/2017 – SMS/ISGH**  
**ENTIDADE CONTRATADA: INSTITUTO DE SAÚDE E GESTÃO HOSPITALAR - ISGH**  
**CNPJ 05.268.526/0001-70**  
**(Processo Administrativo nº P901327/2017)**

**PERÍODO DA ANÁLISE: Janeiro, Fevereiro e Março de 2021**

**1) HISTÓRICO DO CONTRATO**

O referido contrato firmado com o INSTITUTO DE SAÚDE E GESTÃO HOSPITALAR - ISGH tem por objeto a "Gestão dos macroprocessos de apoio e logística das Redes de Atenção à Saúde Municipal – Unidades de Atenção Primária e Especializada", em conformidade com os padrões descritos no Termo de Referência integrante do instrumento contratual, e tem vigência contratual inicial de 12 (doze) meses, iniciando-se em 01 de dezembro de 2017 até 30 de novembro de 2018.

- **1º Termo Aditivo (Assinado 02/05/2018), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P110994/2017**, teve por objeto promover alterações nas especificações técnicas dos serviços referentes à assistência farmacêutica, serviços de apoio e diagnóstico terapêutico e serviços de atendimento ao cliente/ sistema de gestão.
  
- **2º Termo Aditivo (Assinado 02/08/2018), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P206596/2018**, que teve por objeto a inclusão da gestão dos macroprocessos de apoio e logística nas seguintes Unidades da Rede de Atenção à Saúde:
  - 1) Unidades de Atenção Primária à Saúde – UAPS
    - 1.1) Unidades de Atenção Primária à Saúde Regis Jucá
    - 1.2) Unidades de Atenção Primária à Saúde Jangurusu
  - 2) Unidades de Atenção Especializada
    - 2.1) Policlínica João Pompeu Lopes Randal



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

2.2) Serviço de Atendimento Especializado – SAE

- **3º Termo Aditivo (Assinado 30/11/18), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P283274/2018**, teve por objeto:

1. Prorrogação do prazo de vigência por 12 (doze) meses;
2. Inclusão de novas Unidades da Rede de Atenção à Saúde:

**UNIDADES DE ATENÇÃO PRIMÁRIA À SAÚDE:**

1. Unidade de Atenção Primária à Saúde Goiabeiras;
2. Unidade de Atenção Primária à Saúde Alameda das Palmeiras;
3. Unidade de Atenção Primária à Saúde Cidade Jardim II;
4. Unidade de Atenção Primária à Saúde CEDEFAM;
5. Unidade de Atenção Primária à Saúde - Anexo da UAPS Graciliano Ramos.

**UNIDADES DE ATENÇÃO ESPECIALIZADA:**

1. Policlínica José de Alencar – localizada na Regional I;
2. Serviço de Atendimento Especializado – SAE - localizada na Regional I.
3. Inclusão do Sistema de Apoio – Assistência Farmacêutica na Unidade de Atenção primária à Saúde Fausto Freire – Anexo da UAPS Grasiela Teixeira Barroso;
4. Inclusão dos Macroprocessos de Apoio e Logística para Campanhas de Vacinação;
5. Implantação dos Processos de Informatização da Unidade de Atenção Especializada – Instituto Dr. José Frota;

- **4º Termo Aditivo (Assinado 22/03/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P531973/2019**, que teve por objeto:

1. **Atualização da relação do elenco dos medicamentos**, que compõem o elenco da Assistência Farmacêutica realizada nas Unidades de Atenção Primária à Saúde – UAPS, nos termos, quantitativos e especificações constantes no ANEXO ÚNICO do referido Termo Aditivo.

**Saúde**

2. **Ampliação do quadro de pessoal** para atender as demandas da Assistência Farmacêutica no Serviço de Atendimento Especializado – SAE Jangurussu, nos termos especificados e quantificados no ANEXO ÚNICO do referido Termo Aditivo.

- **5º Termo Aditivo (Assinado 01/11/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P923634/2019**, que teve por objeto:

**1.1. Unidades da Atenção Primária à Saúde – UAPS e Especializada:**

Foram suprimidas ao rol de Unidades de Atenção Primária à Saúde – UAPS e Especializada já contempladas no **Contrato de Gestão n.º 02/2017-SMS/ISGH**, no que diz respeito aos **Serviços de Apoio e Diagnóstico Terapêutico – SADT, Serviço de Atendimento ao Cliente e Serviço de Integração dos Sistemas de Informação** as seguintes Unidades:

UNIDADE DE ATENÇÃO PRIMÁRIA À SAÚDE – UAPS E ESPECIALIZADA		DATA DE SUPRESSÃO
1.	RÉGIS JUCÁ	NOVEMBRO/2019
2.	JANGURUSSU	NOVEMBRO/2019
3.	POLICLÍNICA DR. JOÃO POMPEU LOPES RANDAL	NOVEMBRO/2019

**1.2. Unidades da Atenção Primária à Saúde – UAPS.**

Foram suprimidas ao rol de Unidades de Atenção Primária à Saúde – UAPS contempladas no **Contrato de Gestão n.º 02/2017-SMS/ISGH**, no que diz respeito à totalidade dos serviços previstos, uma vez que não foram inauguradas dentro do prazo previsto.

UNIDADE DE ATENÇÃO PRIMÁRIA À SAÚDE – UAPS		DATA DE SUPRESSÃO
1.	ANEXO DO POSTO GRACILIANO MUNIZ	NOVEMBRO/2019
2.	CDFAN	NOVEMBRO/2019
3.	GOIABEIRAS (DUNAS)	NOVEMBRO/2019
4.	ALAMEDA DAS PALMEIRAS	NOVEMBRO/2019
5.	CIDADE JARDIM II	NOVEMBRO/2019



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

- **6º Termo Aditivo (Assinado 29/11/2019), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P759291/2019**, que teve por objeto Prorrogação do prazo de vigência, alteração no plano de operativo que impactará na cláusula quinta do referido ajuste referente ao valor DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS, alteração no texto de sua Cláusula Terceira que trata das OBRIGAÇÕES E DAS RESPONSABILIDADES DO CONTRATADO e, ainda, alteração no Plano Operacional quanto aos indicadores, metas e sistemática de avaliação.
- **7º Termo Aditivo (Assinado 03/02/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P974356/2020**, que teve por objeto Promover alterações ao Contrato de Gestão nº. 002/2017 – SMS/ISGH, com fundamento nos art. 65, II, “b”, ambos, da Lei Federal nº. 8.666/1993, para alterar a Cláusula Quinta que trata DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS, referente ao ajuste de valor dos recursos financeiros a serem repassados em razão do acréscimo de serviços e readequação do plano de trabalho.
- **8º Termo Aditivo (Assinado 15/05/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P105386/2020**, que teve por objeto: promover alterações ao Contrato de Gestão nº. 002/2017 – SMS/ISGH, em razão da supressão e acréscimo de ações; quantitativos e serviços; readequação do Plano de Trabalho e alterar o texto de sua Cláusula Oitava que trata DA UTILIZAÇÃO DE SERVIDORES PÚBLICOS.

Detalhamento:

1. Supressão parcial de serviços, exceto Assistência Farmacêutica, em 19 (dezenove) Unidades de Atenção Primária à Saúde - UAPS;
2. Inclusão dos macroprocessos de apoio e logística previstos no contrato para Nova Unidade de Atenção Primária à Saúde (UAPS GOIABEIRAS);
3. Readequação de Plano de Trabalho;
4. Modificação da Cláusula Oitava.

*[Handwritten signatures]*



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

- **9º Termo Aditivo (Assinado 31/07/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P183519/2020** que teve por objeto: promover alterações ao Contrato de Gestão nº. 002/2017 – SMS/ISGH, referente ao ajuste de valor dos recursos financeiros a serem repassados em razão do acréscimo de serviços com consequente readequação do plano de trabalho, bem como a atualização da relação de medicamentos conforme detalhado e especificado no novo Plano Operacional.
- **10º Termo Aditivo (Assinado 09/09/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P277129/2020**, que teve por objeto promover alterações ao Contrato de Gestão nº. 002/2017 – SMS/ISGH, em razão da necessidade de readequação do seu Plano Operacional vigente.
- **11º Termo Aditivo (Assinado 30/11/2020), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P307180/2020**, que teve por objeto Promover alteração em razão do acréscimo de ações e quantidades destinadas ao Plano de Contingência para Arbovirose, bem como readequação do Plano de Trabalho. Prazo de vigência permanece inalterado. (05 de dezembro de 2020).
- **12º Termo Aditivo (Assinado 28/01/2021), PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº P352405/2020**, tem por objeto promover alterações ao Contrato de Gestão nº. 002/2017 – SMS/ISGH, em razão da necessidade de readequação do seu Plano Operacional vigente, de prorrogar sua vigência e promover alterações no texto de sua Cláusula Sexta, §2º que trata DAS CONDIÇÕES DE PAGAMENTO.

**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 02/2017-SMS/ISGH.

### 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	HISTÓRICO	CONTA DE RECEBIMENTO DO REPASSE	VALOR RECEBIDO NA CONTA DE REPASSE
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.859-3	R\$ 1.312.426,48
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 252.620,85
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 584.379,15
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 7.951,35
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 83.699,78
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 5.091.115,88
22/01/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 423.352,09
05/02/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 759.246,60
05/02/2021	Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 1.087.182,00
<b>09/02/2021</b>	<b>Repassse CT 02/2017 - JANEIRO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 170.554,06</b>
23/02/2021	Repassse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.859-3	R\$ 1.312.426,48
23/02/2021	Repassse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 252.362,93
<b>23/02/2021</b>	<b>Repassse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 584.637,07</b>



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

23/02/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 8.311,92
23/02/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 83.699,78
23/02/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 5.063.111,65
23/02/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 450.995,71
<b>23/02/2021</b>	<b>Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 323.279,04</b>
08/03/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 759.246,60
08/03/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 1.087.182,00
08/03/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 188.383,15
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.859-3	R\$ 1.312.426,48
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 252.620,81
<b>16/03/2021</b>	<b>Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 584.379,19</b>
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 8.311,92
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 83.699,78
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 5.062.853,76
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 450.995,71
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 257,88
<b>16/03/2021</b>	<b>Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 323.279,05</b>
18/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 759.246,60
18/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 1.087.182,00
18/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 188.383,15
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 29.999.800,90</b>

Percebe-se da tabela acima que no período analisado de Janeiro a Março de 2021 foi repassado para a Contratada o valor total de **R\$ 29.999.800,90** (vinte e nove milhões, novecentos e noventa e nove mil, oitocentos reais e noventa centavos).

Cabe ressaltar que no período analisado foram realizados os seguintes repasses objetivando o custeio de ações para o enfrentamento da pandemia causada pela COVID-19:

MÊS DO REPASSE	VALOR DO REPASSE - COVID19	DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	VALOR REPASSADO
JANEIRO/2021	R\$ 170.554,06	09/02/2021	R\$ 170.554,06
FEVEREIRO/2021	R\$ 584.637,07	23/02/2021	R\$ 907.916,11
	R\$ 323.279,04	23/02/2021	
MARÇO/2021	R\$ 584.637,07	16/03/2021	R\$ 907.916,11
	R\$ 323.279,04	16/03/2021	
<b>VR. TOTAL REPASSADO</b>			<b>R\$ 1.986.386,28</b>

**Saúde**

Depreende-se da tabela acima que o valor total repassado no período para Contratada referente às ações exclusivas de COVID-19 foi de R\$ 1.986.386,28 (um milhão, novecentos e oitenta e seis mil, trezentos e oitenta e seis reais e vinte e oito centavos).

**3.1) ANÁLISE DOS REPASSES EFETUADOS E MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO MÊS DE JANEIRO DE 2021**

Com relação aos repasses efetuados em Janeiro/2021, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para as Contas Correntes nº 37.857-7 (para recebimento dos valores destinados às despesas de custeio, exceto Medicamentos) e 37.859-3 (para recebimento de valores destinados exclusivamente a aquisição de Medicamentos), Agência nº 0624-6 do Banco Bradesco denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 05.268.526/0001-70, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho do 11º Termo Aditivo totaliza R\$ 9.601.974,18 (nove milhões, seiscentos e um mil, novecentos e setenta e quatro reais e dezoito centavos), importância esta destinada às despesas de Pessoal e Custeio Operacional e que foi solicitada pela contratada por meio do Processo P007007/2021.

Posteriormente, a contratada solicitou um repasse complementar no valor de R\$ 170.554,06 (cento e setenta mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e seis centavos) por meio do Processo P031383/2021 em virtude do 12º Termo Aditivo, firmado para a operacionalização da Campanha de Vacinação contra a COVID-19.

Tais repasses encontram-se demonstradas no quadro abaixo:

VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE A META	VALOR DO REPASSE NO PERÍODO
R\$ 9.601.974,18	R\$ 0,00	R\$ 9.601.974,18
R\$ 170.554,06	R\$ 0,00	R\$ 170.554,06
<b>R\$ 9.772.528,24</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 9.772.528,24</b>





**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

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 aos processos de repasses mencionados anteriormente.

Dessa forma, o valor referente à parcela do mês de Janeiro/2021 e Parcela Complementar referente às ações de enfrentamento da COVID-19 foi repassado conforme detalhamento das fontes e empenhos descritos nas tabelas abaixo:

MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR DO REPASSE	FONTES	PROCESSO	
Janeiro/2021 – 11º Aditivo	R\$ 9.601.974,18	R\$ 0,00	R\$ 9.601.974,18	SEFIN (1211)	R\$ 1.846.428,60	P007007/2021
				SESA (1213)	R\$ 0,00	
				FEDERAL (1214 - PAB)	R\$ 5.514.467,97	
				FEDERAL (1214 - MAC)	R\$ 928.651,13	
Janeiro/2021 – Parcela Complementar – 12º Aditivo	R\$ 170.554,06	R\$ 0,00	R\$ 170.554,06	FEDERAL (1214 – RECURSO COVID)	R\$ 170.554,06	P031383/2021

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	HISTÓRICO	CONTA DE RECEBIMENTO DO REPASSE	VALOR REPASSADO	EMPENHO
22/01/2021	Repasso CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.859-3	R\$ 1.312.426,48	229-1/2021
22/01/2021	Repasso CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 252.620,85	230-1/2021



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

22/01/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 584.379,15	231-1/2021
22/01/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 7.951,35	233-1/2021
22/01/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 83.699,78	234-1/2021
22/01/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 5.091.115,88	232-1/2021
22/01/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 423.352,09	235-1/2021
05/02/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 759.246,60	564-1/2021
05/02/2021	Repasse CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 1.087.182,00	565-1/2021
09/02/2021	Repasse COMPLEMENTAR CT 02/2017 - JANEIRO 2021	37.857-7	R\$ 170.554,06	799-1/2021
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 9.772.528,24</b>	

Considerando o valor total repassado no referido mês, informamos que somente o valor de **R\$ 170.554,06 (cento e setenta mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e seis centavos)**, foram destinados exclusivamente para gastos de enfrentamento à COVID-19.

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 317,70 (trezentos e dezessete reais e setenta centavos)**.

As Despesas realizadas no período foi de **R\$ 8.181.923,67 (oito milhões, cento e oitenta e um mil, novecentos e vinte e três reais e sessenta e sete centavos)**, conforme detalhadas abaixo.

DESPESAS		Janeiro/2021
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 3.167.168,43
	<b>Sub-total A</b>	<b>R\$ 3.167.168,43</b>
OPERACIONAL	<b>Operacional - Bloco 1</b>	<b>R\$ 4.283.306,21</b>
	MEDICAMENTOS	R\$ 1.618.535,29
	MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR/ODONTO	R\$ 722.644,11
	EXAMES LABORATORIAIS	R\$ 841.624,91
	SERVIÇO DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	R\$ 680.015,50
	SERVIÇO DE SEGURANÇA	R\$ 229.794,24
	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO GERAL	R\$ 190.692,16
	<b>Operacional - Bloco 2</b>	<b>R\$ 731.449,03</b>
	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 259.985,63



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

	SERVIÇO ADMINISTRATIVOS DE APOIO	R\$	251.034,79
	TRANSPORTE	R\$	150.653,24
	ALMOXARIFADO	R\$	68.662,77
	DESPESAS FINANCEIRAS/TRIBUTÁRIAS	R\$	1.112,60
	<b>Sub-total B</b>	<b>R\$</b>	<b>5.014.755,24</b>
<b>TOTAL DESPESAS</b>		<b>R\$</b>	<b>8.181.923,67</b>

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 a 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 2021

Com relação aos repasses efetuados em **Fevereiro/2021**, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para as **Contas Correntes nº 37.857-7 (para recebimento dos valores destinados às despesas de custeio, exceto Medicamentos) e 37.859-3 (para recebimento de valores destinados exclusivamente a aquisição de Medicamentos), Agência nº 0624-6 do Banco Bradesco** denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 05.268.526/0001-70, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho do **12º Termo Aditivo** totaliza **R\$ 10.113.636,33 (dez milhões, cento e treze mil, seiscentos e trinta e seis reais e trinta e três centavos)**, importância esta destinada às despesas de Pessoal e Custeio Operacional e que foi solicitada pela contratada por meio do **Processo P055350/2021 - Apenso P033894/2021**.

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 aos processos de repasses mencionados anteriormente.



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

Dessa forma, o valor referente à parcela do mês de Fevereiro/2021 foi repassado conforme detalhamento das fontes e empenhos descritos nas tabelas abaixo:

MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENT E À META	VALOR DO REPASSE	FONTE		PROCESSO
Fevereiro/2021 – 12º Aditivo	R\$ 10.113.636,33	R\$ 0,00	R\$ 10.113.636,33	SEFIN (1211)	R\$ 2.034.811,75	P055350/2021 – Apenso P033894/2021
				SESA (1213)	R\$ 0,00	
				FEDERAL (1214 - PAB)	R\$ 5.514.107,36	
				FEDERAL (1214 - MAC)	R\$ 344.374,63	
				FEDERAL (1214 – ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA)	R\$ 1.312.426,48	
				FEDERAL (1214 – RECURSO COVID)	R\$ 907.916,11	

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	HISTÓRICO	CONTA DE RECEBIMENTO DO REPASSE	VALOR REPASSADO	EMPENHO
23/02/2021	Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.859-3	R\$ 1.312.426,48	1215-1/2021
23/02/2021	Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 252.362,93	1219-1/2021
<b>23/02/2021</b>	<b>Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 584.637,07</b>	1228-1/2021
23/02/2021	Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 8.311,92	1220-1/2021
23/02/2021	Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 83.699,78	1222-1/2021
23/02/2021	Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 5.063.111,65	1225-1/2021
23/02/2021	Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 450.995,71	1226-1/2021
<b>23/02/2021</b>	<b>Repasso CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 323.279,04</b>	1227-1/2021



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

08/03/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 759.246,60	1687-1/2021
08/03/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 1.087.182,00	1688-1/2021
08/03/2021	Repasse CT 02/2017 - FEVEREIRO 2021	37.857-7	R\$ 188.383,15	1689-1/2021
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 10.113.636,33</b>	

Considerando o valor total repassado no referido mês, informamos que os valores de **R\$ 584.637,07 (quinhentos e oitenta e quatro mil, seiscentos e trinta e sete reais e sete centavos)** e **R\$ 323.279,04 (trezentos e vinte e três mil, duzentos e setenta e nove reais e quatro centavos)**, foram destinados exclusivamente para gastos de enfrentamento à COVID-19.

Em relação aos **Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras** apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram **R\$ 348,94 (trezentos e quarenta e oito reais e noventa e quatro centavos)**.

As Despesas realizadas no período foi de **R\$ 9.973.064,81 (nove milhões, novecentos e setenta e três mil, sessenta e quatro reais e oitenta e um centavos)**, conforme detalhadas abaixo.

DESPESAS		Fevereiro/2021
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 3.126.552,15
	<b>Sub-total A</b>	<b>R\$ 3.126.552,15</b>
OPERACIONAL	<b>Operacional - Bloco 1</b>	<b>R\$ 6.003.282,74</b>
	MEDICAMENTOS	R\$ 3.039.475,03
	MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR/ODONTO	R\$ 956.277,83
	EXAMES LABORATORIAIS	R\$ 740.910,64
	SERVIÇO DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	R\$ 685.658,13
	SERVIÇO DE SEGURANÇA	R\$ 387.207,30
	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO GERAL	R\$ 193.753,81
	<b>Operacional - Bloco 2</b>	<b>R\$ 843.229,92</b>
	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 280.960,01
	SERVIÇO ADMINISTRATIVOS DE APOIO	R\$ 231.430,13
	TRANSPORTE	R\$ 198.157,20
	ALMOXARIFADO	R\$ 131.230,11



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

	DESPESAS FINANCEIRAS/TRIBUTÁRIAS	R\$	1.452,47
	<b>Sub-total B</b>	<b>R\$</b>	<b>6.846.512,66</b>
	<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>R\$</b>	<b>9.973.064,81</b>

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 apuração de saldo contratual 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 2021

Com relação aos repasses efetuados em **Março/2021**, os mesmos foram transferidos pela Secretaria Municipal da Saúde de Fortaleza – SMS, através do Fundo Municipal de Saúde - FMS para as **Contas Correntes nº 37.857-7 (para recebimento dos valores destinados às despesas de custeio, exceto Medicamentos) e 37.859-3 (para recebimento de valores destinados exclusivamente a aquisição de Medicamentos), Agência nº 0624-6 do Banco Bradesco** denominada pela contratada de Conta de Recebimento ou Conta Transitória, vinculada ao CNPJ nº 05.268.526/0001-70, constante no Contrato.

A parcela prevista no Cronograma de Desembolso do Programa de Trabalho do **12º Termo Aditivo** totaliza **R\$ 10.113.636,33 (dez milhões, cento e treze mil, seiscentos e trinta e seis reais e trinta e três centavos)**, importância esta destinada às despesas de Pessoal e Custeio Operacional e que foi solicitada pela contratada por meio do **Processo P077637/2021 - Apenso P067698/2021**.

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 que anexo aos processos de repasses mencionados anteriormente.

Dessa forma, o valor referente à parcela do mês de **Março/2021** foi repassado conforme detalhamento das fontes e empenhos descritos nas tabelas abaixo:



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

MÊS DE COMPETÊNCIA	VALOR PREVISTO DA PARCELA	VALOR DO DESCONTO REFERENTE À META	VALOR DO REPASSE	FONTE		PROCESSO
Março/2021 – 12º Aditivo	R\$ 10.113.636,33	R\$ 0,00	R\$ 10.113.636,33	SEFIN (1211)	R\$ 2.034.811,75	Processo P077637/2021 - Apenso P067698/2021
				SESA (1213)	R\$ 0,00	
				FEDERAL (1214 - PAB)	R\$ 5.514.107,35	
				FEDERAL (1214 - MAC)	R\$ 344.632,51	
				FEDERAL (1214 - ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA)	R\$ 1.312.426,48	
				FEDERAL (1214 - RECURSO COVID)	R\$ 907.658,24	

DATA DO REPASSE EFETUADO PELA SMS	HISTÓRICO	CONTA DE RECEBIMENTO DO REPASSE	VALOR REPASSADO	EMPENHO
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.859-3	R\$ 1.312.426,48	1949-1/2020
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 252.620,81	1951-1/2021
<b>16/03/2021</b>	<b>Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 584.379,19</b>	1952-1/2021
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 8.311,92	1953-1/2021
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 83.699,78	1954-1/2021
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 5.062.853,76	1956-1/2021
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 450.995,71	1957-1/2021
16/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 257,88	2044-1/2021
<b>16/03/2021</b>	<b>Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021</b>	37.857-7	<b>R\$ 323.279,05</b>	1962-1/2021
18/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 759.246,60	1981-1/2021
18/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 1.087.182,00	1983-1/2021



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

18/03/2021	Repasse CT 02/2017 - MARÇO 2021	37.857-7	R\$ 188.383,15	1982-1/2021
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 10.113.636,33</b>	

Considerando o valor total repassado no referido mês, informamos que os valores de R\$ 584.637,07 (quinhentos e oitenta e quatro mil, seiscentos e trinta e sete reais e sete centavos) e R\$ 323.279,05 (trezentos e vinte e três mil, duzentos e setenta e nove reais e quatro centavos), foram destinados exclusivamente para gastos de enfrentamento à COVID-19.

Em relação aos Rendimentos decorrentes das Aplicações Financeiras apurados no referido período, informamos que os mesmos totalizaram R\$ 2.761,28 (dois mil, setecentos e sessenta e um reais e vinte e oito centavos).

As Despesas realizadas no período foi de R\$ 10.710.673,21 (dez milhões, setecentos e dez mil, seiscentos e setenta e três reais e vinte e um centavos), conforme detalhadas abaixo.

DESPESAS		Março/2021
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 3.070.596,72
	<b>Sub-total A</b>	<b>R\$ 3.070.596,72</b>
OPERACIONAL	<b>Operacional - Bloco 1</b>	<b>R\$ 6.647.387,30</b>
	MEDICAMENTOS	R\$ 3.391.443,41
	MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR/ODONTO	R\$ 975.863,47
	EXAMES LABORATORIAIS	R\$ 472.237,16
	SERVIÇO DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	R\$ 1.333.903,10
	SERVIÇO DE SEGURANÇA	R\$ 231.788,08
	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO GERAL	R\$ 242.152,08
	<b>Operacional - Bloco 2</b>	<b>R\$ 992.689,19</b>
	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 266.268,88
	SERVIÇO ADMINISTRATIVOS DE APOIO	R\$ 234.910,26
	TRANSPORTE	R\$ 399.386,26
	ALMOXARIFADO	R\$ 90.322,63
	DESPESAS FINANCEIRAS/TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.801,16
	<b>Sub-total B</b>	<b>R\$ 7.640.076,49</b>





**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>R\$ 10.710.673,21</b>
-----------------------	--------------------------

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 apuração de saldo contratual 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 2021, constata-se que foi transferido para a Contratada o valor de **R\$ 29.999.800,90 (vinte e nove milhões, novecentos e noventa e nove mil, oitocentos reais e noventa centavos)**. Desse valor, a quantia destinada exclusivamente às despesas para enfrentamento da COVID-19 foi de **R\$ 1.986.386,28 (um milhão, novecentos e oitenta e seis mil, trezentos e oitenta e seis reais e vinte e oito centavos)**.

Os **RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO DE FINANCEIRA** apurados no período totalizaram **R\$ 3.427,92 (três mil, quatrocentos e vinte e sete reais e noventa e dois centavos)**.

Em relação às **DESPESAS** de Custeio de Pessoal e Operacionais diversas, verificamos que as mesmas totalizaram no período **R\$ 28.865.661,69 (vinte e oito milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e sessenta e um reais e sessenta e nove centavos)** e estavam condizentes com o Plano de Trabalho, que compõe o Plano Operativo do contrato de questão. Tais despesas encontram-se detalhadas abaixo:

DESPESAS		Janeiro/2021	Fevereiro/2021	Março/2021
PESSOAL	PESSOAL	R\$ 3.167.168,43	R\$ 3.126.552,15	R\$ 3.070.596,72
	<b>Sub-total A</b>	<b>R\$ 3.167.168,43</b>	<b>R\$ 3.126.552,15</b>	<b>R\$ 3.070.596,72</b>
OPERACIONAL	<b>Operacional - Bloco 1</b>	<b>R\$ 4.283.306,21</b>	<b>R\$ 6.003.282,74</b>	<b>R\$ 6.647.387,30</b>
	MEDICAMENTOS	R\$ 1.618.535,29	R\$ 3.039.475,03	R\$ 3.391.443,41
	MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR/ODONTO	R\$ 722.644,11	R\$ 956.277,83	R\$ 975.863,47



**Fortaleza**  
PREFEITURA

**Saúde**

EXAMES LABORATORIAIS	R\$ 841.624,91	R\$ 740.910,64	R\$ 472.237,16
SERVIÇO DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	R\$ 680.015,50	R\$ 685.658,13	R\$ 1.333.903,10
SERVIÇO DE SEGURANÇA	R\$ 229.794,24	R\$ 387.207,30	R\$ 231.788,08
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO GERAL	R\$ 190.692,16	R\$ 193.753,81	R\$ 242.152,08
<b>Operacional - Bloco 2</b>	<b>R\$ 731.449,03</b>	<b>R\$ 843.229,92</b>	<b>R\$ 992.689,19</b>
SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 259.985,63	R\$ 280.960,01	R\$ 266.268,88
SERVIÇO ADMINISTRATIVOS DE APOIO	R\$ 251.034,79	R\$ 231.430,13	R\$ 234.910,26
TRANSPORTE	R\$ 150.653,24	R\$ 198.157,20	R\$ 399.386,26
ALMOXARIFADO	R\$ 68.662,77	R\$ 131.230,11	R\$ 90.322,63
DESPESAS FINANCEIRAS/TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.112,60	R\$ 1.452,47	R\$ 1.801,16
<b>Sub-total B</b>	<b>R\$ 5.014.755,24</b>	<b>R\$ 6.846.512,66</b>	<b>R\$ 7.640.076,49</b>
<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>R\$ 8.181.923,67</b>	<b>R\$ 9.973.064,81</b>	<b>R\$ 10.710.673,21</b>

A tabela abaixo apresenta o valor repassado no período bem como as despesas realizadas e os rendimentos de aplicação financeira apurados:

Mês	Repases Realizados	Rendimentos de Aplicação Financeira	Despesas Executadas
Janeiro-21	R\$ 9.772.528,24	R\$ 317,70	R\$ 8.181.923,67
Fevereiro-21	R\$ 10.113.636,33	R\$ 348,94	R\$ 9.973.064,81
Março-21	R\$ 10.113.636,33	R\$ 2.761,28	R\$ 10.710.673,21

Se compararmos o total dos repases 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, a Equipe signatária do presente relatório de análise da prestação de contas financeira para o Contrato de Gestão nº 02/2017, após análise, de forma amostral, dos relatórios de prestações de contas parciais apresentados e do bojo documental,


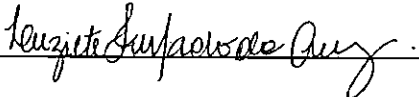
*[Handwritten signatures]*

**Saúde**

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, 20 de abril de 2021**

Responsáveis pela Análise e Aprovação	Assinatura
<b>Alfran Ferreira de Araújo Junior</b> Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira da Coordenadoria dos Contratos de Gestão	
<b>Danielle Barros Moutinho</b> Membro da Equipe Técnica de Análise Financeira da Coordenadoria dos Contratos de Gestão	Danielle Barros Moutinho
<b>Luziete Furtado da Cruz</b> Coordenadora dos Contratos de Gestão	

**Comparativo das despesas do Trimestre (2020 X 2021)**

PERÍODO	ANO 2020	ANO 2021
JANEIRO	R\$ 9.968.887,91	R\$ 8.181.923,67
FEVEREIRO	R\$ 7.554.110,55	R\$ 9.973.064,81
MARÇO	R\$ 10.657.089,38	R\$ 10.710.673,21
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 28.180.087,84</b>	<b>R\$ 28.865.661,69</b>

No período analisado podemos observar um aumento em 2,43% (dois vírgula quarenta e três por cento) das despesas, fazendo uma comparação do trimestre analisado no ano de 2020 com o mesmo período de 2021.