

TERMO DE CONVÊNIO: 003/2012

OS: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA ALBERT EINSTEIN

EXERCÍCIO: 2019

CUSTEIO

SALDO EM 31/12/2018 **1.692.088,27**

DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PT / UNIDADE	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.337.714,66	4.550.481,52	4.550.481,52	52.478.109,64
PT / INSTITUCIONAL	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	280.972,22	293.737,55	293.737,55	3.397.197,30
PLANO DE TRABALHO - PT	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.844.219,07	4.844.219,07	55.875.306,94
REPASSE	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,87	4.844.219,08	4.844.219,08	55.875.306,95
RENDIMENTO	19.518,78	21.652,40	19.900,39	19.676,33	18.467,75	19.512,77	16.741,61	19.978,32	20.656,96	20.592,04	11.087,58	23.949,90	231.734,83
OUTRAS ENTRADAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.967.454,52	377,40	4.967.831,92
DESPESA	4.109.017,08	4.121.306,66	4.275.048,31	6.030.005,78	4.142.344,90	4.468.121,12	4.379.161,84	4.162.057,26	4.307.271,97	4.635.992,19	8.402.182,26	5.130.106,58	58.162.615,95
SALDO	2.221.276,85	2.740.309,47	3.103.848,43	1.712.205,86	2.207.015,59	2.377.094,12	2.633.360,77	3.109.968,71	3.442.040,58	3.445.327,30	4.865.906,22	4.604.346,02	4.604.346,02
EXECUÇÃO - % (DESPESA / PT)	88,97%	89,23%	92,56%	130,56%	89,69%	96,74%	94,81%	90,11%	93,26%	100,37%	173,45%	105,90%	104,09%
VARIÇÃO - R\$ (PT - REPASSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,01	0,01	0,01

INVESTIMENTO

SALDO EM 31/12/2018 **567.434,92**

DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PLANO DE TRABALHO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REPASSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92	567.434,92

SALDO TOTAL 2.788.711,77 3.307.744,39 3.671.283,35 2.279.640,78 2.774.450,51 2.944.529,04 3.200.795,69 3.677.403,63 4.009.475,50 4.012.762,22 5.433.341,14 5.171.780,94 5.171.780,94

BALANCETE FINANCEIRO

MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	DESPESAS NÃO REPASSADAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dezembro							2.259.523,19		
janeiro	4.618.686,88	19.518,78	-	4.109.017,08	-	2.788.711,77	2.315.213,60	473.498,17	473.498,17
fevereiro	4.618.686,88	21.652,40	-	4.121.306,66	-	3.307.744,39	2.834.184,09	473.560,30	62,13
março	4.618.686,88	19.900,39	-	4.275.048,31	-	3.671.283,35	3.197.660,89	473.622,46	62,16
abril	4.618.686,88	19.676,33	-	6.030.005,78	-	2.279.640,78	1.805.956,16	473.684,62	62,16
maio	4.618.686,88	18.467,75	-	4.142.344,90	-	2.774.450,51	2.300.693,55	473.756,96	72,34
junho	4.618.686,88	19.512,77	-	4.468.121,12	-	2.944.529,04	2.470.720,10	473.808,94	51,98
julho	4.618.686,88	16.741,61	-	4.379.161,84	-	3.200.795,69	2.726.914,41	473.881,28	72,34
agosto	4.618.686,88	19.978,32	-	4.162.057,26	-	3.677.403,63	3.203.467,40	473.936,23	54,95
setembro	4.618.686,88	20.656,96	-	4.307.271,97	-	4.009.475,50	3.535.473,87	474.001,63	65,40
outubro	4.618.686,87	20.592,04	-	4.635.992,19	-	4.012.762,22	3.538.695,19	474.067,03	65,40
novembro	4.844.219,08	11.087,58	4.967.454,52	4.384.352,51	4.017.829,75	5.433.341,14	4.959.052,60	474.288,54	221,51
dezembro	4.844.219,08	23.949,90	377,40	3.526.515,51	1.603.591,07	5.171.780,94	4.697.492,40	474.288,54	-
TOTAL	55.875.306,95	231.734,83	4.967.831,92	52.541.195,13	1.603.591,07	5.171.780,94	4.697.492,40		474.288,54

AJUSTES:

Item 01 - Incluso o valor de R\$ 4.967.454,52 em "Outras Receitas" referente a verba já provisionada no decorrer do exercício para arcar com as despesas de 13º salário e férias.



SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE
CPCS / DEPARTAMENTO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
DEMONSTRATIVO I - ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO
ANÁLISE FINANCEIRA

TERMO DE CONVÊNIO: 003/2012

OS: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA ALBERT EINSTEIN

EXERCÍCIO: 2019

OBSERVAÇÕES:

Mês	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Total Geral
Tarifa Bancária	62,1	62,13	62,16	62,16	72,34	51,98	54,95	54,95	65,4	65,4	141,25	1.149,95	1.904,77
* Cabe destacar que o valor referente ao mês de novembro/2019 diverge do apurado em Extrato Bancário da C/C: 35.155-5 em R\$ 54,95.													
Item 02 - Conforme informado no Anexo I - mês de novembro/2019 houve o débito indevido no valor de R\$ 135,21 referente a conta telefônica devendo ser estornado ao Convênio, contudo não localizamos e crédito em conta do montante devido.													
Item 03 - Verificado que o valor de Repasse informado no Anexo I - dezembro/2019 diverge em R\$ 377,40 em relação a Nota de Liquidação nº 10.902, empenho nº 3447/ 2019.													
Item 04 - O Extrato de Rendimentos enviado junto a Prestação de Contas de dezembro/2019 consta da data de 03/12/2019, o que impossibilita a apuração fidedigna do saldo final do Exercício em análise; a fim de agilizarmos, foi utilizado por hora o valor informado pela Parceira no Anexo II (saldo final de aplicação financeira - R\$ 4.685.659,83).													
Item 05 - Constatado que a Execução Financeira não era realizada em sua totalidade nas contas correntes exclusivas para o Convênio em tela, o que impede sua real análise.													
Item 06 - O Extrato de Rendimentos enviado junto a Prestação de Contas de dezembro/2019 consta da data de 03/12/2019, o que impossibilita a apuração fidedigna do saldo final do Exercício em análise; a fim de agilizarmos, foi utilizado por hora o valor informado pela Parceira no Anexo II (saldo final de aplicação financeira - R\$ 4.685.659,83).													
Item 07 - Em novembro/2019 houve o lançamento de "Recursos recebidos" no valor de R\$ 4.987.454,52 provenientes de provisionamento mensal para pagamento de 13º salário e férias, despesa esta impossível de rastrear pois a execução não é demonstrada na conta do Convênio. A Parceira realiza a descrição das despesas nas Observações do Anexo I em novembro e dezembro/2019, a fim de possibilitar a análise, ajustamos os valores na execução.													
Item 08 - Verificado o acréscimo de R\$ 26,46 de juros no pagamento da guia de FGTS em novembro/2019.													
Item 09 - Referente a inconsistência financeira evidenciada em dezembro/2019 no valor de R\$ 339.554,34 descrito no Anexo I pela parceira, aferimos que houve transferências / pagamentos indevidos sem o devido ressarcimento, para tanto, solicitamos esclarecimentos.													
Item 10 - Despesas com kits natalinos - Nota Fiscal 8.087.256 - BRF S.A (Item 121 - Anexo IV) valor de R\$ 56.160,00 foi constatado que o valor referente ao rateio deste Convênio seria R\$ 38.340,00, contudo foi transferido da conta corrente o valor de R\$ 78.188,00 sem o devido ressarcimento. Cabe salientar a necessidade de apresentar justificativas quanto a esta despesa e sua real necessidade e pertinência ao Objeto do presente Termo.													
Item 11 - Para fins financeiros , contabilizamos das despesas no valor de R\$ 339.554,34 apontado como divergência em dezembro, visto que o ressarcimento foi realizado no próprio mês e em janeiro/2020 .													
Item 12 - Apontamos no mês de dezembro/2019 no item "Outras Receitas" o valor de R\$ 377,40 referente ao ressarcimento de R\$ 135,21 (novembro) e R\$ 242,19 (dezembro) de contas telefônicas pagas indevidamente.													

TERMO DE CONVÊNIO: 003/2012

OS: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA ALBERT EINSTEIN

EXERCÍCIO: 2019

	PLANO DE TRABALHO												TOTAL	
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
CUSTEIO	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.844.219,07	4.844.219,07	55.875.306,94
Pessoal e Reflexo	4.442.853,21	4.442.853,21	4.442.853,21	4.439.610,22	4.439.610,22	4.439.610,22	4.439.610,22	4.439.610,22	4.439.610,22	4.439.610,22	4.439.610,22	4.665.142,41	4.665.142,41	53.736.115,99
Material de Consumo	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	58.776,10	705.313,20
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	104.064,60	1.248.775,20
Manutenção	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	2.536,38	30.436,56
Locação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Diversas	10.456,59	10.456,59	10.456,59	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	13.699,58	154.665,99
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PLANO DE TRABALHO	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.618.686,88	4.844.219,07	4.844.219,07	55.875.306,94

	DESPESAS												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
CUSTEIO	4.109.017,08	4.121.306,66	4.275.048,31	6.030.005,78	4.142.344,90	4.468.121,12	4.379.161,84	4.162.057,26	4.307.271,97	4.635.992,19	4.384.352,51	3.526.515,51	52.541.195,13
Pessoal e Reflexo	3.989.348,17	3.995.002,83	4.148.569,85	5.907.478,46	4.005.405,01	4.310.198,20	4.238.439,78	4.007.850,47	4.156.032,59	4.494.469,48	4.240.528,90	3.282.854,14	50.776.177,88
Material de Consumo	28.244,75	27.304,36	27.855,60	21.445,28	33.709,23	49.454,38	38.281,65	37.915,09	32.007,60	29.316,58	30.501,12	55.621,06	411.656,70
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros	90.012,06	97.746,36	95.115,70	99.989,88	99.677,44	101.813,39	98.087,01	97.069,67	99.709,53	95.868,10	96.061,87	184.401,87	1.255.552,88
Manutenção	297,50	297,50	2.369,62	-	2.384,44	2.280,00	-	426,66	-	363,34	-	2.350,96	10.770,02
Locação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Diversas	1.114,60	955,61	1.137,54	1.092,16	1.168,78	4.375,15	4.353,40	19.222,03	19.095,59	15.974,69	17.260,62	1.287,48	87.037,65
Despesas Não Repassadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.017.829,75	1.603.591,07	-
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DESPESAS	4.109.017,08	4.121.306,66	4.275.048,31	6.030.005,78	4.142.344,90	4.468.121,12	4.379.161,84	4.162.057,26	4.307.271,97	4.635.992,19	4.384.352,51	3.526.515,51	52.541.195,13

	RESULTADO												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
CUSTEIO	509.669,80	497.380,22	343.638,57	-1.411.318,90	476.341,98	150.565,76	239.525,04	456.629,62	311.414,91	-17.305,31	459.866,56	1.317.703,56	3.334.111,81
Pessoal e Reflexo	453.505,04	447.850,38	294.283,36	-1.467.868,24	434.205,21	129.412,02	201.170,44	431.759,75	283.577,63	-54.859,26	424.613,51	1.382.288,27	2.959.938,11
Material de Consumo	30.531,35	31.471,74	30.920,50	37.330,82	25.066,87	9.321,72	20.494,45	20.861,01	26.768,50	29.459,52	28.274,98	3.155,04	293.656,50
Material de Consumo Assistencial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Terceiros	14.052,54	6.318,24	8.948,90	4.074,72	4.387,16	2.251,21	5.977,59	6.994,93	4.355,07	8.196,50	8.002,73	-80.337,27	-6.777,68
Manutenção	2.238,88	2.238,88	166,76	2.536,38	151,94	256,38	2.536,38	2.536,38	2.109,72	2.173,04	2.536,38	185,42	19.666,54
Locação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Diversas	9.341,99	9.500,98	9.319,05	12.607,42	12.530,80	9.324,43	9.346,18	-5.522,45	-5.396,01	-2.275,11	-3.561,04	12.412,10	67.628,34
INVESTIMENTO	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46	570.422,46
SALDO EM 31/12/2018	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46	422.740,46
SALDO EM 31/12/2019	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00	147.682,00
TOTAL RESULTADO	1.080.092,26	1.067.802,68	914.061,03	-840.896,44	1.046.764,44	720.988,22	809.947,50	1.027.052,08	881.837,37	553.117,15	1.030.289,02	1.888.126,02	3.904.534,27

AJUSTES:

- Item 01 - Tendo em vista que é repassado a Instituição o valor integral das despesas no mês anterior, informamos que ajustamos as despesas para análise em regime de caixa para melhor acompanhamento do Exercício.
- Item 02 - Em novembro foi realizado o ajuste de caixa/competência, sendo repassado o valor referente ao mês atual e anterior.
- Item 03 - As despesas com receita provisionada para 13º terceiro e férias foram incluídas em Pessoal e Reflexo no meses de novembro e dezembro/2019 para melhor acompanhamento da Execução.

APONTAMENTOS:

Item 01 - Identificamos que as despesas com a categoria "Pessoal e Reflexo" ultrapassou o previsto em plano de trabalho nos meses de <u>abril</u> , <u>outubro</u> e <u>novembro</u> . Solicitamos esclarecimentos;
Item 02 - Identificamos que as despesas com a categoria "Serviços de Terceiros" ultrapassou R\$ 80.337,27 do previsto em plano de trabalho no mês de <u>dezembro</u> . Solicitamos esclarecimentos;
Item 03 - Identificamos que as despesas com a categoria "Despesas Diversas" ultrapassou o previsto em plano de trabalho nos meses de <u>agosto</u> , <u>setembro</u> , <u>outubro</u> e <u>novembro</u> . Solicitamos esclarecimentos;
Item 04 - De acordo com o saldo final de <u>dezembro/2018</u> e as receitas e despesas do <u>ano de 2019</u> , o saldo final em conta está com um déficit de R\$ 7.298.358,83 . Solicitamos esclarecimentos.
Item 05 - Desconsiderar o item 04 do presente Relatório.