

ANÁLISE EXECUÇÃO FINANCEIRA - EXERCÍCIO 2020

CONVÊNIO: 026/2011

INSTITUIÇÃO: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN

CUSTEIO

SALDO EM 31/12/2019 1.641.664,82

DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PLANO DE TRABALHO - PT	1.338.741,37	1.386.166,23	1.451.639,44	1.392.182,34	1.392.182,34	1.392.182,34	1.327.705,95	1.326.521,87	1.326.521,87	1.475.571,36	1.561.121,71	1.997.198,95	17.367.735,77
SUPOSTADO PELO SALDO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148.450,67	234.205,15	1.997.198,95	2.379.854,77
REPASSE	971.633,78	1.753.273,81	1.451.639,42	1.392.182,34	1.392.182,34	1.392.182,34	1.392.182,34	1.326.521,87	1.262.249,64	1.326.916,56	1.326.916,56	-	14.987.881,00
RENDIMENTO / OUTRAS ENTRADAS	6.447,16	6.126,39	27.670,42	6.913,77	5.803,57	1.425,65	4.961,04	3.642,35	3.814,39	3.643,20	3.633,23	4.022,26	22.762,59
DESPESA	1.004.972,61	1.098.284,00	1.060.931,29	1.452.356,33	1.150.471,36	1.337.377,82	1.401.716,70	1.282.807,13	1.140.367,43	1.167.333,23	1.166.907,53	1.305.517,97	14.569.043,40
SALDO	1.614.773,15	2.275.889,35	2.638.927,06	2.585.666,84	2.833.181,39	2.889.411,56	2.884.838,24	2.932.195,33	3.057.891,93	3.221.118,46	3.384.760,72	2.083.265,01	2.083.265,01
EXECUÇÃO - % (DESPESA / PT - EM)	75,07%	79,23%	73,09%	104,32%	82,64%	96,06%	105,57%	96,70%	85,97%	79,11%	74,75%	65,37%	84%
VARIAÇÃO - R\$ (PT - REPASSE)	-367.107,59	367.107,58	-0,02	0,00	0,00	0,00	64.476,39	0,00	-64.272,23	-204,13	0,00	0,00	0,00

Observação:

Item 1 - Os valores descritos em SUPOSTADO PELO SALDO referem-se a utilização de saldo financeiro no montante pactuado, visando a manutenção dos quantitativos e serviços previstos em Plano de Trabalho, conforme Termos Aditivos 024 e 025 de 2020.

INVESTIMENTO

SALDO EM 31/12/2019 9.982,76

DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PLANO DE TRABALHO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.020.824,39	-	1.020.824,39
REPASSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RENDIMENTO	33,45	26,30	104,05	24,97	37,88	5,03	26,77	18,06	13,07	12,07	12,09	12,11	117,75
DESPESA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO	10.016,21	10.042,51	9.938,46	9.963,43	10.001,31	10.006,34	10.033,11	10.051,17	10.064,24	10.076,31	10.088,40	10.100,51	10.100,51
SALDO TOTAL	1.624.789,36	2.285.931,86	2.648.865,52	2.595.630,27	2.843.182,70	2.899.417,90	2.894.871,35	2.942.246,50	3.067.956,17	3.231.194,77	3.394.849,12	2.093.365,52	2.093.365,52

BALANCETE FINANCEIRO - EXERCÍCIO 2020

	MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
2019	dezembro						1.651.647,58		
	janeiro	971.633,78	6.480,61	-	1.004.972,61	1.624.789,36	1.624.789,36	-	-
	fevereiro	1.753.273,81	6.152,69	-	1.098.284,00	2.285.931,86	2.284.099,35	1.832,51	1.832,51
	março	1.451.639,42	27.774,47	-	1.060.931,29	2.648.865,52	2.648.865,52	-	1.832,51
	abril	1.392.182,34	6.938,74	-	1.452.356,33	2.595.630,27	2.595.365,38	264,89	264,89
	maio	1.392.182,34	5.841,45	-	1.150.471,36	2.843.182,70	2.843.182,70	-	264,89
	junho	1.392.182,34	1.430,68	-	1.337.377,82	2.899.417,90	2.899.417,90	-	-
	julho	1.392.182,34	4.987,81	-	1.401.716,70	2.894.871,35	2.894.871,35	-	-
	agosto	1.326.521,87	3.660,41	-	1.282.807,13	2.942.246,50	2.942.246,50	-	-
	setembro	1.262.249,64	3.827,46	-	1.140.367,43	3.067.956,17	3.067.956,17	-	-
	outubro	1.326.916,56	3.655,27	-	1.167.333,23	3.231.194,77	3.231.194,77	-	-
	novembro	1.326.916,56	3.645,32	-	1.166.907,53	3.394.849,12	3.394.849,12	-	-
	dezembro	-	4.034,37	-	1.305.517,97	2.093.365,52	2.093.365,52	-	-
	TOTAL	14.987.881,00	22.880,34	-	14.569.043,40	2.093.365,52			

Observação:

Item 1 - Observamos que todo mês é repassado para instituição as despesas do mês anterior. Pressupondo que a instituição paga as despesas e no mês seguinte é ressarcida pelo Município. Estamos analisando retroativamente as prestações de contas para conciliar esses valores na origem.

ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO 2020 - GERAL

CONTRATO DE CONVÊNIO: 026/2011

OS: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN

PLANO DE TRABALHO													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
CUSTEIO	1.338.741,37	1.386.166,23	1.451.639,44	1.392.182,34	1.392.182,34	1.392.182,34	1.327.705,95	1.326.521,87	1.326.521,87	1.475.571,36	1.561.121,71	1.997.198,95	17.367.735,77
Pessoal e Reflexo	1.223.426,22	1.229.860,20	1.243.994,62	1.232.427,01	1.232.427,01	1.232.427,01	1.129.515,75	1.129.515,75	1.129.515,75	1.260.647,35	1.260.647,35	1.724.627,31	15.029.031,33
Material de Consumo	20.060,00	20.060,00	26.717,80	22.279,27	22.279,27	22.279,27	20.960,00	20.960,00	20.960,00	23.640,00	60.700,00	25.580,00	306.475,61
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros	55.717,27	96.708,15	141.389,14	97.938,18	97.938,18	97.938,18	131.700,24	132.330,68	132.330,68	121.486,17	166.002,06	175.595,64	1.447.074,57
Manutenção	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	5.903,68	4.200,00	52.103,68
Locação	23.357,05	23.357,05	23.357,05	23.357,05	23.357,05	23.357,05	23.357,05	23.357,05	23.357,05	42.868,76	44.603,15	44.603,15	342.288,51
Despesas Diversas	11.980,83	11.980,83	11.980,83	11.980,83	11.980,83	11.980,83	17.972,91	16.158,39	16.158,39	22.729,08	23.265,47	22.592,85	190.762,07
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.020.824,39	-	1.020.824,39
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	754.870,31	-	754.870,31
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	265.954,08	-	265.954,08
TOTAL PLANO DE TRABALHO	1.338.741,37	1.386.166,23	1.451.639,44	1.392.182,34	1.392.182,34	1.392.182,34	1.327.705,95	1.326.521,87	1.326.521,87	1.475.571,36	2.581.946,10	1.997.198,95	18.388.560,16

DESPESAS													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
CUSTEIO	1.004.972,61	1.098.284,00	1.060.931,29	1.452.356,33	1.150.471,36	1.337.377,82	1.401.716,70	1.282.807,13	1.140.367,43	1.167.333,23	1.166.907,53	1.305.517,97	14.569.043,40
Pessoal e Reflexo	917.550,26	987.422,25	956.399,72	1.347.022,19	1.011.004,14	1.092.043,51	1.077.749,32	1.089.756,11	968.035,88	1.011.282,00	1.047.897,51	1.063.303,39	12.569.466,28
Material de Consumo	17.145,72	12.654,47	19.092,33	16.522,31	55.449,39	18.069,41	154.606,51	18.750,88	11.434,42	12.332,47	22.548,44	14.459,80	373.066,15
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	-	87,00	7.996,20	-	-	-	-	-	8.083,20
Serviços de Terceiros	46.362,03	48.199,98	49.020,13	53.163,69	45.696,99	182.397,78	123.184,15	131.064,55	121.177,39	107.020,60	55.227,40	190.609,34	1.153.124,03
Manutenção	330,00	1.320,00	-	-	2.995,20	-	-	-	880,00	-	-	160,00	5.685,20
Locação	9.628,12	36.473,76	23.153,31	23.153,31	23.153,31	23.153,31	23.153,31	23.153,31	23.153,31	23.153,31	23.664,05	23.664,03	278.656,44
Despesas Diversas	13.956,48	12.213,54	13.265,80	12.494,83	12.172,33	21.626,81	15.027,21	20.082,28	15.686,43	13.544,85	17.570,13	13.321,41	180.962,10
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DESPESAS	1.004.972,61	1.098.284,00	1.060.931,29	1.452.356,33	1.150.471,36	1.337.377,82	1.401.716,70	1.282.807,13	1.140.367,43	1.167.333,23	1.166.907,53	1.305.517,97	14.569.043,40

RESULTADO													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
CUSTEIO	333.768,76	287.882,23	390.708,15	-60.173,99	241.710,98	54.804,52	-74.010,75	43.714,74	186.154,44	308.238,13	394.214,18	691.680,98	2.798.692,37
Pessoal e Reflexo	305.875,96	242.437,95	287.594,90	-114.595,18	221.422,87	140.383,50	51.766,43	39.759,64	161.479,87	249.365,35	212.749,84	661.323,92	2.459.565,05
Material de Consumo	2.914,28	7.405,53	7.625,47	5.756,96	-33.170,12	4.209,86	-133.646,51	2.209,12	9.525,58	11.307,53	38.151,56	11.120,20	-66.590,54
Material de Consumo Assistencial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87,00	-7.996,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.083,20
Serviços de Terceiros	9.355,24	48.508,17	92.369,01	44.774,49	52.241,19	-84.459,60	8.516,09	1.266,13	11.153,29	14.465,57	110.774,66	-15.013,70	293.950,54
Manutenção	3.870,00	2.880,00	4.200,00	4.200,00	1.204,80	4.200,00	4.200,00	4.200,00	3.320,00	4.200,00	5.903,68	4.040,00	46.418,48
Locação	13.728,93	-13.116,71	203,74	203,74	203,74	203,74	203,74	203,74	203,74	19.715,45	20.939,10	20.939,12	63.632,07
Despesas Diversas	-1.975,65	-232,71	-1.284,97	-514,00	-191,50	-9.645,98	2.945,70	-3.923,89	471,96	9.184,23	5.695,34	9.271,44	9.799,97
INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.020.824,39	-	1.020.824,39
Obras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754.870,31	0,00	754.870,31
Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.954,08	0,00	265.954,08
TOTAL RESULTADO	333.768,76	287.882,23	390.708,15	-60.173,99	241.710,98	54.804,52	-74.010,75	43.714,74	186.154,44	308.238,13	1.415.038,57	691.680,98	3.819.516,76

APONTAMENTOS:

- Item 01** - Identificamos despesas bancárias no valor total de R\$ 784,80 contudo, em consulta junto a Assessoria Jurídica de SMS para esclarecer quanto à impossibilidade do pagamento de tarifas bancárias, Juros e Multas pela Administração informamos que foi elaborado parecer, disponível no processo SEI 6018.2019/0045661-8, ratificando que as despesas desta natureza serão glosadas e requerida a devolução dos valores ao Erário, devido a determinação legal;
- Item 02** - Verificamos que as despesas de Material de Consumo e Material de Consumo Assistencial superaram o previsto. Contudo, o gasto a maior justifica-se pela utilização de saldo remanescente de custeio do Termo de Convênio para aquisição de insumos e materiais correlacionados ao enfrentamento da pandemia decorrente do Coronavírus, conforme Decreto nº 59.283, Portaria nº 157/2020-SMS.G e Ofício 007/2020 - IIRS/PG-PP.