



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Departamento de Prestação de Contas

Rua Dr. Siqueira Campos, 176, 8.º andar - Bairro Liberdade - São Paulo/SP - CEP 01509-020

Telefone: (11) 5465-9609

Relatório

### ANÁLISE ANUAL

TERMO DE CONVÊNIO: **026/2011**

CONTRATADA: **SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN**

EXERCÍCIO: **2021**

O presente convênio tem por objetivo a conjunção de esforços visando o contínuo desenvolvimento e o progressivo aprimoramento do Programa de Saúde Mental, Álcool e Drogas do Município de São Paulo, pactuado junto a **Coordenadoria Regional da Saúde Sul** e a Instituição **SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN** conforme Plano de Trabalho devidamente aprovado, que passa a ser parte complementar do instrumento em epígrafe analisado neste relatório. Foram realizadas as análises das despesas de acordo com as pactuações, sendo utilizado como parâmetro os valores dos planos de trabalho para o exercício, segundo estabelecido nos Termos Aditivos descritos a seguir:

<b>Termo Aditivo 026/2021</b>	<b>Vigência: janeiro a março de 2021</b>	<b>Objeto: Prorrogação do Plano Orçamentário</b>
<b>Termo Aditivo 027/2021</b>	<b>Vigência: fevereiro a março de 2021</b>	<b>Objeto: Prontuário Eletrônico do CAPS Álcool e Drogas III Paraisópolis</b>
<b>Termo Aditivo 028/2021</b>	<b>Vigência: abril a junho de 2021</b>	<b>Objeto: Prorrogação do Plano Orçamentário</b>
<b>Termo Aditivo 029/2021</b>	<b>Vigência: julho a setembro de 2021</b>	<b>Objeto: Prorrogação do Plano Orçamentário</b>
<b>Termo Aditivo 030/2021</b>	<b>Vigência: setembro de 2021</b>	<b>Objeto: Reforma do CAPS Álcool e Drogas III Paraisópolis</b>
<b>Termo Aditivo 031/2021</b>	<b>Vigência: outubro a dezembro de 2021</b>	<b>Objeto: Prorrogação do Plano Orçamentário</b>

Informamos que foi utilizado como fundamentação a Lei Federal nº. 14.132 de 24 de janeiro de 2006, o Decreto Municipal nº. 52.858 de 20 de dezembro de 2011 e o Manual do Sistema de Prestação de Contas Convênios Firmados pela SMS - Edição de 2014, para verificar a admissibilidade das prestações de contas apresentadas pela conveniada **EINSTEIN** no exercício.

Ressaltamos que é parte integrante deste Relatório os dados descritos nos seguintes documentos:

**Demonstrativo I – Execução Anual 2021 (107177888).**

#### I - DA ANÁLISE DO CUSTEIO

Verificamos que o Convênio 026/2011 teve seu contrato prorrogado em 08/12/2020, conforme os repasses listados na tabela abaixo:

NOTA EMPENHO	ANO EMPENHO	TIPO	FONTE	DATA PGTO	VALOR_BRUTO	NUMERO_PROCESSO
629	2021	CUSTEIO	0	04/02/21	1.326.916,56	6018.2021/0002943-8
13008	2021	CUSTEIO	0	10/02/21	2.379.231,84	6018.2021/0002943-8
13008	2021	CUSTEIO	0	05/03/21	1.853.074,20	6018.2021/0002943-8
30541	2021	CUSTEIO	0	12/04/21	554.542,27	6018.2021/0002943-8
30540	2021	CUSTEIO	0	12/04/21	2.377.173,83	6018.2021/0002943-8
33574	2021	CUSTEIO	0	10/05/21	1.849.296,55	6018.2021/0002943-8
33574	2021	CUSTEIO	0	08/06/21	2.156.658,95	6018.2021/0002943-8
51818	2021	CUSTEIO	0	06/07/21	2.156.730,95	6018.2021/0002943-8
51818	2021	CUSTEIO	0	06/08/21	2.127.709,78	6018.2021/0002943-8
51818	2021	CUSTEIO	0	10/09/21	2.098.688,61	6018.2021/0002943-8
78566	2021	CUSTEIO	0	13/10/21	2.125.709,77	6018.2021/0002943-8
88228	2021	CUSTEIO	0	12/11/21	2.125.709,77	6018.2021/0002943-8
98429	2021	CUSTEIO	0	10/12/21	1.062.854,89	6018.2021/0002943-8
<b>TOTAL</b>					<b>25.257.152,86</b>	

Fonte: SOF

Em comparativo dos valores obtidos através dos documentos de análise financeira e comparativo do previsto X executado por grupo de despesa, constatamos que foi repassado 100% (cem por cento) do valor em comparativo ao pactuado no Plano de Trabalho, sendo executado aproximadamente 82% (oitenta e dois por cento) das despesas previstas, portanto a execução de custeio apresentou um resultado acumulado superavitário em **R\$ 6.249.287,60 (seis milhões, duzentos e quarenta e nove mil duzentos e oitenta e sete reais e sessenta centavos)** em 31/12/2021, conforme descrito no Demonstrativo I - Execução Anual 2021 (107177888) composto pela análise financeira, comparativo do previsto x executado por grupo de despesa.

O saldo de investimentos no valor de **R\$ 10.333,15 (dez mil trezentos e trinta e três reais e quinze centavos)** refere-se a exercícios anteriores, não havendo repasses de investimentos ao longo do exercício de 2021 e nenhum lançamento de despesas.

#### II - DO BALANCETE FINANCEIRO

Em análise ao Balancete Financeiro executado no exercício de 2021, observamos que não houve intercorrência financeira ao longo da execução entre os repasses realizados, assim como o recebimento de outras receitas.

#### III - DO CONSOLIDADO DAS ANÁLISES MENSAL

Destacamos que após os apontamentos no Relatório Mensal de análise da prestação de contas, a OS apresenta os esclarecimentos e eventualmente requer a abertura do sistema WebSAASS para as devidas alterações, portanto alguns dos dados pontuados anteriormente são modificados,

sendo assim na análise final deverá ser considerado os dados do Relatório Conclusivo Anual 2021.

Salientamos que os apontamentos descritos nos itens anteriores deste Relatório tratam-se da análise geral da execução da parceria no exercício, entretanto o detalhamento da execução será ponderado na descrição dos itens com pendência ou passivos de glosas apurados nos apontamentos mensais, consequentemente com o intuito de estabelecer parâmetro das despesas que poderão ser eventualmente glosadas, foram definidos os tipos de despesas passíveis de glosa conforme segue:

- **Despesa Aprovada com Ressalvas** - Na prestação de contas esta despesa é executada conforme previsto no plano de trabalho, entretanto apresenta particularidades que necessitam do acompanhamento da Coordenadoria respectiva, devido a necessidade de continuidade além da prestação de contas, podendo estar relacionada a: incorporação de bens, quando se tratar de aquisição de equipamentos ou mobiliários; a apresentação do termo de aceitação da obra, quando se tratar de execução de obra; e as despesas parciais, quando o pagamento ou a conclusão da execução ocorrerá no exercício subsequente ao analisado.
- **Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas** - 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.
- **Despesa Incompatível ao Objeto** - Representa a despesa que não demonstra relação com a execução do objeto da parceria, ou executada em Unidade não compatível com o item adquirido/serviço prestado.
- **Despesa Inconciliável** - Retrata a despesa que por motivo temporal não viabiliza sua execução, ou seja, foi executada anteriormente a formalização da parceria, assim como pode ter relação a despesa de custeio direto realizada antes da inauguração/abertura da unidade.
- **Despesa Institucional não Comprovada** - A despesa Institucional expressa os gastos relacionados a operacionalização geral da OS, sendo comumente rateada entre as parcerias desde que a despesa específica tenha relação ao objeto, o valor desta despesa deverá ser considerado proporcional a execução da parceria e apresentar os critérios, entretanto é indispensável a apresentação dos respectivos documentos fiscais ou legais para sua validação, portando o valor da despesa lançada sem a garantia documental será glosado.
- **Despesa sem Documento Comprobatório** - Toda despesa lançada na prestação de contas deverá ser lastreada em documento fiscal ou legal.
- **Despesa sem Permissão Contratual** - A despesa para ser executada deve ser prevista no Plano de Trabalho e aprovada pela Coordenadoria respectiva para ser legitimada na prestação de contas, também deve ser considerada neste tipo de despesa a expressamente vedada em clausula contratual.
- **Despesa sem Recurso Financeiro** - Discorre sobre a despesa exercida antes do dispêndio do recurso público a OS, portanto sem lastro financeiro para viabilizá-la.
- **Duplicidade de Contratação** - Aborda o caso de constatada a existência de contratos de prestação de serviço que pressupõe o mesmo objeto.
- **Fornecedor Irregular** - Por eventual apontamento em auditoria interna ou pelos Órgãos de Controle, no caso de constada pendência na regularidade fiscal, na execução dos serviços, ou na entrega dos itens adquiridos.

Para elucidar foram elencados os documentos disponíveis no processo SEI de prestação de contas segundo a competência, assim como definido por tipo de despesas os itens dos esclarecimentos que foram considerados como passíveis de glosa ou pendente.

#### 1. JANEIRO/2021

Prestação de Contas (040149205)

Relatório Preliminar (040149240)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 105043884

janeiro			
	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	75,85	
TOTAL		R\$ 75,85	

#### 2. FEVEREIRO/2021

Prestação de Contas (041748189)

Relatório Preliminar (041748292)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177656

fevereiro			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	54,95	
TOTAL		R\$ 54,95	

Após análise, verificamos que as tarifas bancárias foram apontadas com divergência do extrato bancário e realizamos a correção.

#### 3. MARÇO/2021

Prestação de Contas (043380014)

Relatório Preliminar (043380099)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177676

março			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

#### 4. ABRIL/2021

Prestação de Contas (045288564)

Relatório Preliminar (045288987)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177688

abril			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

#### 5. MAIO/2021

Prestação de Contas (047196817)

Relatório Preliminar (047196940)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177694

maio			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

#### 6. JUNHO/2021

Prestação de Contas (049183911)

Relatório Preliminar (049184152)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177709

junho			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

#### 7. JULHO/2021

Prestação de Contas (051197343)

Relatório Preliminar (051198014)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177715

julho			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	75,85	
TOTAL		R\$ 75,85	

Após análise, verificamos que as tarifas bancárias foram apontadas com divergência do extrato bancário e realizamos a correção.

#### 8. AGOSTO/2021

Prestação de Contas (052907422)

Relatório Preliminar (052908271)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177725

agosto			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	54,95	
TOTAL		R\$ 54,95	

#### 9. SETEMBRO/2021

Prestação de Contas (054321381)

Relatório Preliminar (054322146)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177750

setembro			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

Após análise, verificamos que as tarifas bancárias foram apontadas com divergência do extrato bancário e realizamos a correção.

#### 10. OUTUBRO/2021

Prestação de Contas (055462732)

Relatório Preliminar (055463176)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177760

outubro			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

#### 11. NOVEMBRO/2021

Prestação de Contas (057015214)

Relatório Preliminar (057015483)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177768

novembro			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

#### 12. DEZEMBRO/2021

Prestação de Contas (058288116)

Relatório Preliminar (058288706)

Esclarecimentos OS (105043780)

1º Análise - DOC SEI 107177780

dezembro			
ITEM	TIPO	VALOR	OBSERVAÇÃO
2	Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	65,40	
TOTAL		R\$ 65,40	

Identificamos que os extratos bancários apresentados ao longo do exercício de 2021 não demonstram a execução detalhada dos gastos para acompanhamento dos respectivos débitos, apresentando apenas o valor global das despesas, para tanto, solicitamos apresentar justificativa da execução financeira não ser realizada na conta específica da parceira.

#### IV - DA DESPESA INSTITUCIONAL

As despesas operacionais são informadas mensalmente e detalhadas no "Anexo V – Demonstrativo das Despesas Plano Institucional", assim como, o envio dos documentos fiscais que corroboram seus apontamentos. Cabe ressaltar que as informações foram analisadas, sendo possível aferir a compatibilidade das despesas com o objeto do Convênio em questão.

Salientamos que as despesas operacionais do exercício de 2021 não ultrapassaram o valor previsto no Plano de Trabalho - Anexo VII - Planilha de Despesas de Custeio Institucional.

#### V - DO CONSOLIDADO DAS GLOSAS

Ponderando o descrito nos itens anteriores deste Relatório fica compreendido que a execução das despesas consolidadas contidas no quadro abaixo são passíveis a glosa:

Tipos de Despesas Passíveis de Glosa	Valor
Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	784,80
<b>Total Geral</b>	<b>784,80</b>

Portanto fica definido que o valor de **R\$ 784,80 (setecentos e oitenta e quatro reais e oitenta centavos)** deverá ser restituído ao Erário devidamente atualizado, de acordo com a execução demonstrada a seguir:

Tipos de Despesas Passíveis de Glosa	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Total Geral
Despesa com Tarifa Bancária, Juros e Multas	75,85	54,95	65,40	65,40	65,40	65,40	75,85	54,95	65,40	65,40	65,40	65,40	784,80
<b>Total Geral</b>	<b>75,85</b>	<b>54,95</b>	<b>65,40</b>	<b>65,40</b>	<b>65,40</b>	<b>65,40</b>	<b>75,85</b>	<b>54,95</b>	<b>65,40</b>	<b>65,40</b>	<b>65,40</b>	<b>65,40</b>	<b>784,80</b>

A atualização monetária se dará pela aplicação do índice IPCA Amplo cujo valor do índice mensal é divulgado no site do IBGE após o dia 10 do

mês subsequente, portanto a atualização monetária do saldo a restituir será realizada após exauridas todas tratativas constantes deste Relatório, ponderando a garantia do direito ao contraditório e ampla defesa.

A devolução do valor glosado deverá ser realizada de acordo com a proporcionalidade dos repasses financeiros no percentual descrito abaixo:

VALOR APURADO	FONTE MUNICIPAL	FONTE FEDERAL	FONTE ESTADUAL
	100%	0%	0%
784,80	784,80	-	-

A restituição se dará após o término do prazo proposto para apresentação dos esclarecimentos pela OS, por meio de depósito bancário na conta da Secretária Municipal de Saúde identificada posteriormente.

#### VI - DA CONCLUSÃO

No intuito de garantir o direito ao contraditório e a ampla defesa o presente Relatório deverá inicialmente ser encaminhado a Organização Social em meio digital e concedido o prazo máximo de 15 (quinze) dias úteis contados a partir do recebimento, para apresentação dos devidos esclarecimentos quanto aos apontamentos do Demonstrativo I (107177888) do presente Relatório.

Destacamos que foram abordados neste Relatório eventuais necessidades de acompanhamento ou conclusão de outras áreas da SMS, portanto os respectivos encaminhamentos serão realizados após a análise dos esclarecimentos.



**Viviane Aparecida Albieri Fascina**  
Assessor(a) III  
Em 20/07/2024, às 13:30.



**Joana D Arc de Fatima Ferraz**  
Diretor(a) II  
Em 22/07/2024, às 12:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **107177901** e o código CRC **EA373A7C**.

ANÁLISE EXECUÇÃO FINANCEIRA - EXERCÍCIO 2021

CONVÊNIO: 026/2011

INSTITUIÇÃO: SOCIEDADE BENEFICENTE ISRAELITA BRASILEIRA HOSPITAL ALBERT EINSTEIN

CUSTEIO

	SALDO EM 31/12/2020												2.093.365,52	
DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL	
PLANO DE TRABALHO - PT	1.853.074,22	1.853.074,22	1.853.074,22	2.045.391,40	2.136.701,75	2.134.097,29	2.125.709,77	2.125.709,77	2.125.709,77	2.125.709,77	2.125.709,77	2.125.709,77	2.125.709,77	<b>24.629.671,72</b>
REPASSE	1.326.916,56	2.379.231,84	1.853.074,20	2.931.716,10	1.849.296,55	2.156.658,95	2.156.730,95	2.127.709,78	2.098.688,61	2.125.709,77	2.125.709,77	1.062.854,89	<b>24.194.297,97</b>	
RENDIMENTO / OUTRAS ENTRADAS	2.413,97	2.421,50	3.789,82	4.639,36	8.124,41	9.175,02	11.703,89	15.026,47	19.292,88	20.282,05	24.766,07	32.229,02	<b>153.864,46</b>	
DESPESA	1.322.769,22	1.200.976,48	1.242.441,91	1.624.563,23	1.681.642,56	1.741.056,98	1.822.047,51	1.864.102,83	1.805.876,17	1.951.991,82	1.873.163,07	2.061.608,57	<b>20.192.240,35</b>	
SALDO	2.099.926,83	3.280.603,69	3.895.025,80	5.206.818,03	5.382.596,43	5.807.373,42	6.153.760,75	6.432.394,17	6.744.499,49	6.938.499,49	7.215.812,26	6.249.287,60	<b>6.249.287,60</b>	
EXECUÇÃO - % (DESPESA / PT - EM)	71,38%	64,81%	67,05%	79,43%	78,70%	81,58%	85,71%	87,69%	84,95%	91,83%	88,12%	96,98%	<b>82%</b>	
VARIAÇÃO - R\$ (PT - REPASSE)	-526.157,66	526.157,62	-0,02	886.324,70	-287.405,20	22.561,66	31.021,18	2.000,01	-27.021,16	148.450,67	234.205,15	934.344,07	<b>1.944.481,02</b>	

INVESTIMENTO

	SALDO EM 31/12/2020												10.100,51
DESCRIÇÃO / MÊS	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL
PLANO DE TRABALHO	-	9.982,76	-	-	-	-	-	-	-	-	1.020.824,39	-	<b>1.030.807,15</b>
REPASSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RENDIMENTO	12,12	12,13	12,16	12,16	16,24	16,26	20,37	24,48	30,68	30,77	37,04	8,23	<b>232,64</b>
DESPESA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO	10.112,63	10.124,76	10.136,92	10.149,08	10.165,32	10.181,58	10.201,95	10.226,43	10.257,11	10.287,88	10.324,92	10.333,15	<b>10.333,15</b>
<b>SALDO TOTAL</b>	<b>2.110.039,46</b>	<b>3.290.728,45</b>	<b>3.905.162,72</b>	<b>5.216.967,11</b>	<b>5.392.761,75</b>	<b>5.817.555,00</b>	<b>6.163.962,70</b>	<b>6.442.620,60</b>	<b>6.754.756,60</b>	<b>6.948.787,37</b>	<b>7.226.137,18</b>	<b>6.259.620,75</b>	<b>6.259.620,75</b>

BALANCETE FINANCEIRO - EXERCÍCIO 2021

	MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
2020	dezembro						2.093.365,52		
	janeiro	1.326.916,56	2.426,09	-	1.322.769,22	2.099.938,95	2.099.763,35	175,60	175,60
	fevereiro	2.379.231,84	2.433,63	-	1.200.976,48	3.280.627,94	3.280.397,39	230,55	54,95
	março	1.853.074,20	3.801,98	-	1.242.441,91	3.895.062,21	3.894.766,26	295,95	65,40
	abril	2.931.716,10	4.651,52	-	1.624.563,23	5.206.866,60	5.206.505,25	361,35	65,40
	maio	1.849.296,55	8.140,65	-	1.681.642,56	5.382.661,24	5.382.234,49	426,75	65,40
	junho	2.156.658,95	9.191,28	-	1.741.056,98	5.807.454,49	5.806.962,34	492,15	65,40
	julho	2.156.730,95	11.724,26	-	1.822.047,51	6.153.862,19	6.153.294,19	568,00	75,85
	agosto	2.127.709,78	15.050,95	-	1.864.102,83	6.432.520,09	6.431.897,14	622,95	54,95
	setembro	2.098.688,61	19.323,56	-	1.805.876,17	6.744.656,09	6.743.967,74	688,35	65,40
	outubro	2.125.709,77	20.312,82	-	1.951.991,82	6.938.686,86	6.937.933,11	753,75	65,40
	novembro	2.125.709,77	24.803,11	-	1.873.163,07	7.216.036,67	7.215.217,52	819,15	65,40
	dezembro	1.062.854,89	32.237,25	-	2.061.608,57	6.249.520,24	6.248.635,69	884,55	65,40
	<b>TOTAL</b>	<b>24.194.297,97</b>	<b>154.097,10</b>	<b>-</b>	<b>20.192.240,35</b>	<b>6.249.520,24</b>			

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 2021 - 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
<b>CUSTEIO</b>	<b>1.853.074,22</b>	<b>1.853.074,22</b>	<b>1.853.074,22</b>	<b>2.045.391,40</b>	<b>2.136.701,75</b>	<b>2.134.097,29</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>24.629.671,72</b>
Pessoal e Reflexo	1.571.318,70	1.571.318,70	1.571.318,70	1.788.687,13	1.824.001,91	1.824.001,91	1.834.466,58	1.834.466,58	1.834.466,58	1.834.466,58	1.834.466,58	1.834.466,58	21.157.446,53
Material de Consumo	24.580,00	24.580,00	24.580,00	33.321,58	37.321,68	33.321,68	34.655,01	34.655,01	34.655,01	34.655,01	34.655,01	34.655,01	385.635,00
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	185.389,02	-	-	-	-	-	-	-	-	185.389,02
Serviços de Terceiros	185.507,66	185.507,66	185.507,66	-	237.384,49	239.010,03	218.594,51	218.594,51	218.594,51	218.594,51	218.594,51	218.594,51	2.344.484,56
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	4.200,00	4.200,00	50.400,00
Locação	42.357,05	42.357,05	42.357,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127.071,15
Despesas Diversas	25.110,81	25.110,81	25.110,81	33.793,67	33.793,67	33.563,67	33.793,67	33.793,67	33.793,67	33.793,67	33.793,67	33.793,67	379.245,46
<b>INVESTIMENTO</b>	<b>-</b>	<b>9.982,76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.982,76</b>
Obras	-	338,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	338,58
Equipamentos	-	9.644,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.644,18
<b>TOTAL PLANO DE TRABALHO</b>	<b>1.853.074,22</b>	<b>1.863.056,98</b>	<b>1.853.074,22</b>	<b>2.045.391,40</b>	<b>2.136.701,75</b>	<b>2.134.097,29</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>2.125.709,77</b>	<b>24.639.654,48</b>

DESPESAS													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
<b>CUSTEIO</b>	<b>1.322.769,22</b>	<b>1.200.976,48</b>	<b>1.242.441,91</b>	<b>1.624.563,23</b>	<b>1.681.642,56</b>	<b>1.741.056,98</b>	<b>1.822.047,51</b>	<b>1.864.102,83</b>	<b>1.805.876,17</b>	<b>1.951.991,82</b>	<b>1.873.163,07</b>	<b>2.061.608,57</b>	<b>20.192.240,35</b>
Pessoal e Reflexo	1.158.015,21	1.043.666,78	1.083.680,57	1.448.273,49	1.500.852,95	1.563.749,96	1.626.421,99	1.653.600,25	1.593.101,55	1.750.420,31	1.643.109,41	1.781.289,65	17.846.182,12
Material de Consumo	15.030,06	13.879,75	16.483,64	30.929,96	15.510,81	21.588,23	19.932,50	18.348,32	21.709,06	19.170,42	37.501,38	23.189,58	253.273,71
Material de Consumo Assistencial	-	-	-	-	12.687,10	-	-	-	-	-	-	-	12.687,10
Serviços de Terceiros	134.738,26	127.902,46	129.004,02	130.365,56	139.200,40	141.337,59	161.633,52	167.247,01	158.436,09	164.097,70	156.222,85	175.567,57	1.785.753,03
Manutenção	-	1.455,30	-	700,00	700,00	700,00	-	175,00	3.058,00	-	1.326,22	2.750,00	10.864,52
Locação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57.509,20	57.509,20
Despesas Diversas	14.985,69	14.072,19	13.273,68	14.294,22	12.691,30	13.681,20	14.059,50	24.732,25	29.571,47	18.303,39	35.003,21	21.302,57	225.970,67
<b>INVESTIMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>1.322.769,22</b>	<b>1.200.976,48</b>	<b>1.242.441,91</b>	<b>1.624.563,23</b>	<b>1.681.642,56</b>	<b>1.741.056,98</b>	<b>1.822.047,51</b>	<b>1.864.102,83</b>	<b>1.805.876,17</b>	<b>1.951.991,82</b>	<b>1.873.163,07</b>	<b>2.061.608,57</b>	<b>20.192.240,35</b>

RESULTADO													
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
<b>CUSTEIO</b>	<b>530.305,00</b>	<b>652.097,74</b>	<b>610.632,31</b>	<b>420.828,17</b>	<b>455.059,19</b>	<b>393.040,31</b>	<b>303.662,26</b>	<b>261.606,94</b>	<b>319.833,60</b>	<b>173.717,95</b>	<b>252.546,70</b>	<b>64.101,20</b>	<b>4.437.431,37</b>
Pessoal e Reflexo	413.303,49	527.651,92	487.638,13	340.413,64	323.148,96	260.251,95	208.044,59	180.866,33	241.365,03	84.046,27	191.357,17	53.176,93	3.311.264,41
Material de Consumo	9.549,94	10.700,25	8.096,36	2.391,62	21.810,87	11.733,45	14.722,51	16.306,69	12.945,95	15.484,59	-2.846,37	11.465,43	132.361,29
Material de Consumo Assistencial	0,00	0,00	0,00	185.389,02	-12.687,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.701,92
Serviços de Terceiros	50.769,40	57.605,20	56.503,64	-130.365,56	98.184,09	97.672,44	56.960,99	51.347,50	60.158,42	54.496,81	62.371,66	43.026,94	558.731,53
Manutenção	4.200,00	2.744,70	4.200,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	4.200,00	4.025,00	1.142,00	4.200,00	2.873,78	1.450,00	39.535,48
Locação	42.357,05	42.357,05	42.357,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.509,20	69.561,95
Despesas Diversas	10.125,12	11.038,62	11.837,13	19.499,45	21.102,37	19.882,47	19.734,17	9.061,42	4.222,20	15.490,28	-1.209,54	12.491,10	153.274,79
<b>INVESTIMENTO</b>	<b>-</b>	<b>9.982,76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.982,76</b>
Obras	0,00	338,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338,58
Equipamentos	0,00	9.644,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.644,18
<b>TOTAL RESULTADO</b>	<b>530.305,00</b>	<b>662.080,50</b>	<b>610.632,31</b>	<b>420.828,17</b>	<b>455.059,19</b>	<b>393.040,31</b>	<b>303.662,26</b>	<b>261.606,94</b>	<b>319.833,60</b>	<b>173.717,95</b>	<b>252.546,70</b>	<b>64.101,20</b>	<b>4.447.414,13</b>

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;