



PREFEITURA MUNICIPAL
BORDA DA MATA
ADMINISTRAÇÃO 2017 / 2020

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Av. Lauro Megale, nº 600 - Santo Antônio. Borda da Mata

CEP: 37564-000 | (35) 3445.4951 / 4952

www.bordadamata.mg.gov.br

**RELATÓRIO CONCLUSIVO Nº 05/2019 MONITORAMENTO E
AVALIAÇÃO DE CONTRATO DE GESTÃO
PRONTO SOCORRO MUNICIPAL MONSENHOR PEDRO CINTRA E CENTRO DE
ESPECIALIDADES MÉDICAS E NÃO MÉDICAS**

Borda da Mata, julho de 2019



PREFEITURA MUNICIPAL
BORDA DA MATA
ADMINISTRAÇÃO 2017 / 2020

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Av. Lauro Megale, nº 600 - Santo Antônio. Borda da Mata

CEP: 37564-000 | (35) 3445.4951 / 4952

www.bordadamata.mg.gov.br

Secretária de Municipal de Saúde

Rosaly Esther Vilas Boas Matozzo

Elaboração

SMS/BORDA DA MATA

Rosaly Esther Vilas Boas Matozzo





Sumário

RELATÓRIO CONCLUSIVO Nº 05/2019 MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DE CONTRATO DE GESTÃO ..1	
SMS/BORDA DA MATA.....2	2
1.2. Organização Social:4	4
1.3. Unidade de Saúde:4	4
1.3.1. Unidade de Saúde:4	4
Centro Saude Benedito Cobra Neto Borda Da Mata.....4	4
1.4. Período monitorado:4	4
3. RELATÓRIO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO:4	4
3.1. Obrigações contratuais.....5	5
α) Estrutura física.....5	5
β) Recursos financeiros5	5
Quadro A – Demonstrativo do repasse de recursos financeiros do Contrato de Gestão nº 01/2019, no período de Fevereiro/2019 a Janeiro/2020.....5	5
4. INDICADORES QUANTITATIVOS6	6
4.1. PRONTO SOCORRO GERAL6	6
4.2. CENTRO DE ESPECIALIDADES MÉDICAS7	7
4.2.1. COMPETENCIA DE JUNHO 2019.....7	7
5. INDICADORES QUALITATIVOS8	8
6. Matriz de custos.....9	9
6.1. EXECUÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAUDE PELA ORGANIZAÇÃO SOCIAL.....9	9
RELATÓRIO CONCLUSIVO DA COMISSÃO AVALIAÇÃO E FISCALIZAÇÃO10	10
JUNHO/2019.....10	10
ANEXOS.....12	12
1. Escala médica competencia JUNHO 2019.....13	13
2. DETALHAMENTO DAS NOTAS14	14
3. Quantitativo de horas médicas.....16	16



1. DADOS DE IDENTIFICAÇÃO:

1.1. Contrato de Gestão:

Contrato de Gestão nº 01/2019, celebrado entre a Secretaria de Saúde de Borda da Mata e o Instituto Social Saúde Resgate à Vida, para gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde no pronto socorro municipal Monsenhor Pedro Cintra e centro de especialidades médicas e não médicas.

1.2. Organização Social:

Instituto Social Saúde Resgate À Vida - ISSRV

Rua Adib Auada, 290 - Jardim Lambreta

Cotia - São Paulo - CEP: 06710-700

CNPJ: 07.900.613/0001-24

1.3. Unidade de Saúde:

Pronto Socorro Municipal Monsenhor Pedro Cintra

Av. Lauro Megale, Nº 600 – Santo Antônio

CEP – 37564-000 – Borda da Mata – MG

CNES: 7857950

Diretor Geral: Rafael Diniz Abrantes

1.3.1. Unidade de Saúde:

Centro Saúde Benedito Cobra Neto Borda Da Mata

Av. Lauro Megale, Nº 600 – Santo Antônio

CEP – 37564-000 – Borda da Mata – MG

CNES: 2154021

Diretora Geral: Adriana Moreira

1.4. Período monitorado:

01/06/2019 a 30/06/2019.

2. METODOLOGIA:

O monitoramento da execução do Contrato de Gestão pela Comissão de Acompanhamento e Fiscalização é de periodicidade mensal e consiste na verificação dos compromissos assumidos pela organização social nas diversas cláusulas contratuais e o cumprimento das metas e indicadores de desempenho.

A Comissão de Acompanhamento e Fiscalização procedeu visita de monitoramento no período avaliado, aplicando o roteiro de monitoramento da execução do Contrato de Gestão.

O Relatório é constituído por uma descrição da situação atual de funcionamento da Unidade;

3. RELATÓRIO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO:

Este tópico do Relatório contempla a descrição da situação da Unidade durante a visita realizada, tendo sido distribuído por itens do Roteiro de Monitoramento.



3.1. Obrigações contratuais

3.1.1. Obrigações da Contratada

Conforme previsto nos itens abaixo a CONTRATADA apresentou os relatórios solicitados pela legislação pertinente a prestação de contas.

α) Estrutura física

As Unidades foram entregues em 14 de fevereiro de 2019, para gerenciamento da Organização Social Instituto Social Saude Resgate À Vida – ISSRV.

β) Recursos financeiros

O repasse dos recursos financeiros previstos no Contrato de Gestão conforme Quadro A:

Quadro A – Demonstrativo do repasse de recursos financeiros do Contrato de Gestão nº 01/2019, no período de Fevereiro/2019 a Janeiro/2020.

Mês	Transferência Mês
Mês 1 Assinatura do Contrato de Gestão	Transferência de Recursos nº 1 referente ao Custeio
Mês 2 após prestação de contas mês 1	Transferência de Recursos nº 2 referente ao Custeio
Mês 3 após prestação de contas mês 2	Transferência de Recursos nº 3 referente ao Custeio
Mês 4 após prestação de contas mês 3	Transferência de Recursos nº 4 referente ao Custeio
Mês 5 após prestação de contas mês 4	Transferência de Recursos nº 5 referente ao Custeio
Mês 6 após prestação de contas mês 5	Transferência de Recursos nº 6 referente ao Custeio
Mês 7 após prestação de contas mês 6	Transferência de Recursos nº 7 referente ao Custeio
Mês 8 após prestação de contas mês 7	Transferência de Recursos nº 8 referente ao Custeio
Mês 9 após prestação de contas mês 8	Transferência de Recursos nº 9 referente ao Custeio
Mês 10 após prestação de contas mês 9	Transferência de Recursos nº 10 referente ao Custeio
Mês 11 após prestação de contas mês 10	Transferência de Recursos nº 11 referente ao Custeio
Mês 12 após prestação de contas mês 11	Transferência de Recursos nº 12 referente ao Custeio



4. INDICADORES QUANTITATIVOS

4.1. PRONTO SOCORRO GERAL

DATA	MEDICO CLINICO	ENFERMAGEM	RADIOGRAFIA	PEDIATRIA	CLINICA CIRURGICA	TOTAL
01/06/2019	71	13	0	0	0	84
02/06/2019	53	24	0	1	0	78
03/06/2019	69	17	2	0	0	88
04/06/2019	47	8	0	0	0	55
05/06/2019	51	14	1	0	0	66
06/06/2019	54	12	1	0	0	67
07/06/2019	57	5	0	0	0	62
08/06/2019	44	21	0	0	0	65
09/06/2019	51	18	0	0	0	69
10/06/2019	76	19	3	0	0	98
11/06/2019	60	14	0	0	0	74
12/06/2019	48	13	1	0	0	62
13/06/2019	57	6	0	0	0	63
14/06/2019	54	10	1	0	0	65
15/06/2019	73	16	0	0	0	89
16/06/2019	58	17	0	0	0	75
17/06/2019	59	16	0	0	0	75
18/06/2019	57	21	0	0	0	78
19/06/2019	78	12	3	0	1	94
20/06/2019	60	19	0	0	0	79
21/06/2019	83	17	0	0	0	100
22/06/2019	64	22	0	0	0	86
23/06/2019	54	23	0	0	1	78
24/06/2019	73	20	2	0	0	95
25/06/2019	67	16	0	0	0	83
26/06/2019	79	11	1	0	0	91
27/06/2019	72	7	2	0	0	81
28/06/2019	64	16	1	0	0	81
29/06/2019	79	20	0	0	0	99
30/06/2019	61	15	0	0	0	76
TOTAL	1873	462	18	1	2	



4.2. CENTRO DE ESPECIALIDADES MÉDICAS

4.2.1. COMPETENCIA DE JUNHO 2019

DESCRIÇÃO	TOTAL
ATENDIMENTO ODONTOLOGICO	1722
CONSULTA CLINICA MÉDICA	739
CONSULTA ESPECIALIZADA PEDIATRIA	599
CONSULTA ESPECIALIZADA GINECOLOGISTA	63
PEQUENAS CIRURGIAS	35
MEDICINA DO TRABALHO	62
CONSULTA ESPECIALIZADA PSIQUIATRIA	43
CONSULTA ESPECIALIZADA PSICOLOGIA	96
PROCEDIMENTOS REALIZADOS	
GLICEMIA	215
MEDICAÇÃO	1752
AFERIÇÃO DE PRESSAO ARTERIAL	1144
INALAÇÃO	45
CURATIVO	55
SUTURA	10
COLETA DE SANGUE TRIAGEM NEO NATAL	11
RAIO X ODONTOLOGICO	23
RAIO X	87

Foram atingidos os requisitos quantitativos e por este é autorizado o pagamento variavel de 10% no valor do montante final.



5. INDICADORES QUALITATIVOS

Nº	NOME DO INDICADOR	FÓRMULA	META	FONTE	Pontuação	% de Valor por Indicador	Cumpriu o indicador SIM/NÃO	Valor a ser repassado
1	Índice de absenteísmo dos profissionais	Horas líquidas faltantes/horas líquidas disponível/100	<3%	OS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
2	Taxa de turn-over dos profissionais	(demissões+admissões/2)/número de funcionários ativos no último dia do mês anteriorX100	<3,5	OS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
3	Treinamento hora-homem	Total de horas homem treinados no mês/número de funcionários ativos no período	1,5h homem treinado/mês	OS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
4	Proporção de notificações obrigatórias	Número de notificações/Total de situações atendidas com notificação obrigatória X 100	100%	SMS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
5	Percentual de atendimentos médicos no tempo esperado	nº de pacientes atendidos por médico de acordo com tempo definido na classificação de risco/total de pacientes classificados com riscoX100 (Vermelho<5min; Amarelo<30min; Verde<1h;Azul<3h;)	100%	SMS	10	10,00%	SIM	R\$ 1.373,43
6	Percentual de classificação de risco no tempo esperado	nº de classificações de risco em menos de 5 min da chegada do paciente/total de classificações de riscoX100	90%	SMS	10	10,00%	SIM	R\$ 1.373,43
7	Percentual de reclassificações de risco	nº de pacientes que foram reclassificados após 1h da classificação inicial/nº de pacientes que não foram atendidos após 1 hora da classificaçãoX100	100%	SMS	7	7,00%	SIM	R\$ 961,40
8	Tempo porta-eletrocardiograma	Número de pacientes com dor torácica que realizaram ECG em menos de 10 minutos/total de pacientes com queixa de dor torácica X 100	100%	SMS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
9	Número de Profilaxias pós-exposição (PEP) ao HIV	Número de PEP realizadas	10	SMS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
10	Tempo de permanência na unidade por classificação de risco	Tempo desde a chegada na unidade até a finalização do atendimento de acordo com a classificação de risco (100% Amarelo<6h; Verde<4h; Azul<4h.)	100%	SMS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
11	Porcentagem de retorno	Número de pessoas que foram atendidas duas vezes em menos de 48h/número total de pessoas atendidas X 100	<1%	SMS	7	7,00%	SIM	R\$ 961,40



12	Uso correto do CID	Número de CIDs inespecíficos/número de atendimentos realizados	<5%	SMS	5	5,00%	SIM	R\$ 686,71
13	Condições encaminhadas do PS para as UBS's	Número de pacientes com encaminhamento para APS/número de pacientes com CIDs: Ansiedade, Depressão, Hipertensão arterial, Diabetes Mellitus, Angina, Doença pulmonar obstrutiva crônica, Asma, Gota, Epilepsia, Enxaqueca, Tuberculose, HIV e Sífilis	100%	SMS	6	6,00%	SIM	R\$ 824,06
14	Motivo de não ida ao CS	Número de pacientes com resposta a pergunta/número de pacientes classificados como verde ou azul	100%	SMS	4	4,00%	SIM	R\$ 549,37
	Relatórios assistenciais e financeiros entregues no padrão e no prazo	Relatórios assistenciais e financeiros entregues no padrão definido pela SMS até o 5º dia útil do mês	Até o 5º dia útil	Comissão de Avaliação e Fiscalização do Contrato de Gestão	5	5,00%	SIM	R\$ 686,71
16	Percentual de usuários satisfeitos/muito satisfação	nº de conceitos satisfeito e muito satisfeito/total de respostas efetivas ao questionário x 100	85%	SMS	4	4,00%	SIM	R\$ 549,37
TOTAL DA PONTUAÇÃO					100	100,00%		R\$ 13.734,26

6. Matriz de custos

6.1. EXECUÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE PELA ORGANIZAÇÃO SOCIAL.

DATA DOCUMENTO	NOTA FISCAL	FORNECEDORES	NATUREZA DA DESPESA	VALOR
17/04/2019	7.222	PROMEDIX PRODUTOS MEDICOS E HOSPITALARES LTDA	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 1.935,98
06/06/2019	143	THALES NOGUEIRA MONTONI	RH	R\$ 8.535,00
27/06/2019	504.084	COMPANHIA BRASILEIRA DE SOLUÇÕES E SERVIÇOS	RH	R\$ 2.400,00
03/07/2019	NOTA DE DEBITO Nº 31/2019	INSTITUTO SOCIAL SAUDE RESGATE A VIDA	RATEIO MATRIZ	R\$ 8.240,55
11/07/2019	14	GUSTAVO RODRIGUES DOS ANJOS	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 4.200,00
11/07/2019	63	RENNO SERVIÇOS MÉDICOS LTDA	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 4.200,00
11/07/2019	146	ARAUJO E ABRANTES SERVIÇOS MEDICOS E FISIOTERAPICOS LTDA ME	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 54.200,86
11/07/2019	25	CLINICA CUIDE-SE EIRELI	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 2.800,00
12/07/2019	147	ARAUJO E ABRANTES SERVIÇOS MEDICOS E FISIOTERAPICOS LTDA ME	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 13.319,12
12/07/2019	6	CENTRO MEDICO SANTE	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 4.200,00
15/07/2019	125	APROMED SOCIEDADE MEDICA	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 12.600,00
15/07/2019	45	SARITA RODRIGUES SILVA	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 1.400,00
15/07/2019	4	CARRIJO FLORIANO SERVIÇOS MEDICOS LTDA	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 12.600,00
15/07/2019	10.028	CONSULTORIO MEDICO VINICIUS ALVES ALVARENGA	SERVIÇOS MÉDICOS	R\$ 7.000,00
TOTAL				R\$ 137.631,51

RELATÓRIO CONCLUSIVO DA COMISSÃO AVALIAÇÃO E FISCALIZAÇÃO

JUNHO/2019

- Os custos realizados no mês de **JUNHO/2019** somam **R\$ 174.232,74**, sendo Pessoal **R\$ 39.001,23**, Médicos **R\$ 116.519,98**, rateio de despesas referente ao município no valor de **R\$ 8.240,55**, instalação de identidade visual no valor de **R\$ 8.535,00** e venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros no valor de **R\$ 1.935,98**.
- Manutenção do contrato da empresa de contabilidade para prestação de serviços deste Contrato de Gestão em anexo;
- Com base em critérios de rateio de despesas razoáveis, realizado o rateio de despesas administrativas do ISSRV dentro do limite estabelecido no contrato;
- Apresentados os relatórios que são padrões de prestação de contas do ISSRV, chamado Anexo RP8, devido a política da Instituição, de forma a disponibilizar a leitura técnica do contrato;
- Apresentação de escala médica da competência referida;
- **Nota 143** de **THALES NOGUEIRA MONTONI** no valor de **R\$ 8.535,00** não foi reconhecida a natureza de despesa como RH e sim como **PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS** de acordo com o CFOP 6101.
- **Nota 7.222** da **PROMEDIX PRODUTOS MÉDICOS E HOSPITALARES** no valor de **R\$ 1.935,98** não foi reconhecida a natureza de despesa como serviços médicos e sim como **MERCADORIA ADQUIRIDA** de acordo com o CFOP 5102.
- Sendo assim esta comissão após avaliação da prestação de contas vem **APROVAR** a mesma, e solicitar que seja seguido o tramite já estipulado ao "quadro A" deste relatório que está previsto em contrato.



Marília Grasiela Machado

Marília Grasiela Machado
Membro sociedade civil

Juliana de Assis Cunha

Juliana de Assis Cunha
Membro sociedade civil

Kassandra Elfrida Pauliello

Kassandra Elfrida Pauliello
Secretaria Municipal de Saúde

Grazieli M.S. Dande

Grazieli Miranda S Dande
Secretaria Municipal de Saúde

Rosaly Esther Vilas Boas Mattozo

Rosaly Esther Vilas Boas Mattozo
Secretária Municipal de Saúde



ANEXOS



2. DETALHAMENTO DAS NOTAS

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	GUSTAVO RODRIGUES DOS ANJOS	
31.962.263/000105	GUSTAVO RODRIGUES DOS ANJOS	R\$ 4.200,00
	TOTAL	R\$ 4.200,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	RENNO SERVIÇOS MEDICOS LTDA	
32.145.929/0001-03	RENAN ROMANO RENNO COSTA	R\$ 2.800,00
	CARLOS AMARILIO RENNÓ RIBEIRO COSTA	R\$ 1.400,00
	TOTAL	R\$ 4.200,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	CLINICA CUIDE-SE EIRELI	
18.520.914/0001-49	ROSALVES DA ABADIA RIBEIRO NETO	R\$ 2.800,00
	TOTAL	R\$ 2.800,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	CENTRO MEDICO SANTE LTDA	
29.443.580/0001-73	MARIA ESTHER DE REZENDE CORRÊA	R\$ 4.200,00
	TOTAL	R\$ 4.200,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	APROMED SOCIEDADE MEDICA S/S	
07.900.613/0001-24	TULIO MARTINS VIEIRA	R\$ 2.800,00
	EDUARDO JUNQUEIRA CRUZ	R\$ 2.800,00
	RICARDO LEHNEN MICHELETE	R\$ 7.000,00
	TOTAL	R\$ 12.600,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	SARITA RODRIGUES SILVA -ME	
28.400.988/0001-03	SARITA RODRIGUES SILVA	R\$ 1.400,00
	TOTAL	R\$ 1.400,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
------	-------------------	-------



	<i>CARRIJO FLORIANO SERVIÇOS MEDICOS LTDA</i>	
29.792.978/0001-15	MATHEUS BARBOSA CARRIJO	R\$ 2.800,00
	THAIS MARIA CAVALCANTE BELLO FAVARATO BOLLAS	R\$ 4.200,00
	LARISSA RABELO	R\$ 1.400,00
	VITOR DE ALMEIDA BRAGA E SILVA	R\$ 1.400,00
	CAIO AUGUSTO SANTANA LOPES	R\$ 2.800,00
	TOTAL	R\$ 12.600,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	CONSULTORIO VINICIUS ALVES ALVARENGA	
30.020.313/0001-72	VINÍCIUS ALVES ALVARENGA	R\$ 7.000,00
	TOTAL	R\$ 7.000,00

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	ARAUJO E ABRANTES SERVIÇOS MEDICOS E FISIOTERAPICOS LTDA-ME	
18.001.882/0001-75	RAFAEL DINIZ ABRANTES	R\$ 13.319,12
	TOTAL	R\$ 13.319,12

CNPJ	EMPRESA / MEDICOS	VALOR
	ARAUJO E ABRANTES SERVIÇOS MEDICOS E FISIOTERAPICOS LTDA-ME	
18.001.882/0001-75	RAFAEL DINIZ ABRANTES	R\$ 15.400,00
	RAPHAEL CÂNDIDO SEPÚLVEDA COUTINHO	R\$ 2.800,00
	FERNANDA DE ABREU GARRAT	R\$ 2.800,00
	RODOLFO HENRIQUE DA SILVA DEL TIO	R\$ 8.400,00
	THULIO GONZALES LOPES	R\$ 5.600,00
	MARIA OFELIA RIBEIRO MEGALE DE FREITAS	R\$ 9.600,43
	FRANCISCO CARLOS LIMA	R\$ 9.600,43
	TOTAL	R\$ 54.200,86
TOTAL DAS EMPRESAS		R\$ 116.519,98



RELATÓRIO TÉCNICO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA OS INSTITUTO SOCIAL SAÚDE RESGATE A VIDA

Instrumento	Contrato de Gestão 001/2019		
Contratante	Prefeitura Municipal de Borda da Mata/MG		
Contratado	OS Instituto Social Saúde Resgate a Vida		
Processo licitatório	Nº 010/2019		
Chamada Pública	Nº 002/2019		
Referência	Mês JUNHO de 2019		
Protocolo prestação	3089/19 29/07/2019 às 11h40		
Base Legal	Lei Federal 9.637/98; Lei Municipal 2.100/18; Portaria 12/19		
Contrato	Nº 01/19	Data 14/02/2019	Valor R\$ 1.648.110,68

Tratam os autos da liquidação da prestação de contas parcial do Contrato de Gestão 001/2019.

Analisando os dados enviados, e com base nos documentos fiscais anexos à prestação de contas e no relatório da Comissão de Avaliação e Fiscalização, segue o resumo das informações, bem como as considerações do Controle Interno Municipal.

- ✓ Foram gastos com médicos R\$ 116.519,98 (planilha anexa);
- ✓ Foram gastos com pessoal R\$ 22.153,55(planilha anexa);
- ✓ Valor rateio R\$ 8.240,55(planilha anexa).
- ✓ Valor de despesas de rateio declaradas R\$ 182.592,48.

O valor de despesa médica em comparação com as despesas anteriores ao contrato da OS apresentam novamente valores superiores, visto que as mesmas eram de aproximadamente R\$ 110.000,00/mês.

O valor de gasto com pessoal apresenta distorções, pois constam funcionários que são remunerados pela prefeitura, e esse fato já havia sido comunicado a OS, contudo em contato telefônico com a funcionária da OS, Luciane Hupalo, a mesma disse que a partir do mês de agosto irá deligar os mesmos, porém resta a devolução à conta bancária da despesa com os mesmos, inclusive, há de se calcular o valor com encargos e também fazê-lo. Conforme planilha anexa, o valor de pessoal declarado pela OS é divergente do valor demonstrado pelos documentos.

O valor do rateio veio fora do padrão, ou seja, sem o rateio por cidade, houve uma justificativa oral, por telefone, também com a funcionária da OS, Luciane Hupalo, que o documento ora solicitado não faz parte da prestação de contas, embora tenham enviado nas primeiras prestações. Outro fator relevante: o valor de rateio veio novamente no teto R\$ 8.240,55, e muitas despesas ali declaradas são passíveis de contestação, uma vez que tem despesa, aparentemente, de outro município junto às despesas de rateio. Há muitas notas fiscais de consultoria/auditoria sem os devidos relatórios. Há despesas contratadas com membros conselheiros da OS.

Diante do exposto, e analisando o relatório da Comissão de Avaliação e Fiscalização, conclui-se que as despesas médicas e com pessoal realmente se efetivou, não obstante as mesmas excederam o cronograma de desembolso, portanto o repasse de julho deverá ser no valor programado, uma vez que nosso orçamento não comporta excessos.



Recomendo que a Comissão avalie não somente questões físicas, como também façam um acompanhamento dos aspectos financeiros.

Recomendo que o setor contábil/financeiro faça o repasse no valor do teto estipulado no cronograma de desembolso.

Borda Mata, 06 de agosto de 2019.



Controladora Interna

P/ Maria Angélica S. Silva