



PARECER CONCLUSIVO

Prestação de Contas – 2023

Em atendimento ao disposto nos artigos 189 – incisos (I, III, V, VII, IX, X, XI, XII, XIII, XIV, XV, XVI, XVIII, XIX) e 200 das instruções nº. 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, procedemos à verificação da Prestação de Contas conforme abaixo:-

Inciso I

CONVÊNIOS: 01/2022 (TA 01 e 02/2022) e 05/2022 VIGÊNCIA:- 01/01 à 31/12/2022	
Entidade Conveniada:- LAR ASSISTENCIAL SÃO BENEDITO Endereço:- Rua dos Cravos, 230 – Vila Espanhola CEP 07.990-050 FRANCISCO MORATO - SP	
Finalidade Estatutária: Atividade de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgência.	
Objeto: hospitalar Saúde – SUS.	Constitui objeto do presente convênio, o atendimento médico oferecido pelo Conveniado aos usuários do Sistema Único de
Responsável pela Conveniada: Rogério Araújo Medeiros CPF nº. 103.648.738-50 Diretor Administrativo-Financeiro Período: 01/01/2023 à 31/12/2023	
A Entidade funcionou regularmente no local acima exposto.	



Inciso II – RELAÇÃO DOS REPASSES CONCEDIDOS

CONVÊNIO - 01/2022				
OP	Data	Valor	DOC	Fonte Rec
MUNICIPAL – R\$ 156.960,00				
89/23	24/01/23	156.960,00	Crédito c/c	Municipal
TOTAL RAPASSES CONVÊNIO 01/2022		156.960,00		

Inciso III – DATA DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS

As prestações de contas são apresentadas ao gestor do convênio – mês a mês, a cada quadrimestre com participação da entidade nas Audiências Públicas realizadas na Câmara Municipal de Francisco Morato, a última foi realizada em 22/02/23, e, anual.

Inciso IV – VALORES APLICADOS E EVENTUAIS GLOSAS

Não houve glosas, no exercício de 2023.

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO FINANCEIRA DOS CONVÊNIOS 01/2022.

CONVÊNIO 01/2022 – TA 01 e 02/2022	
MUNICIPAL	2023
Saldo Anterior	8.761,64
(+) Repasses Públicos no Exercício	156.960,00
(+) Receitas com Aplicações Financeiras	0,00
(+) Outras Receitas decorrentes da execução do ajuste	0,00
(=) Total dos Recursos Públicos	165.721,64
(-) Total das despesas	165.721,64
(=) Saldo DEVOLVIDO	0,00
(=) SALDO A SER UTILIZADO NO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00



FEDERAL	2023
Saldo Anterior	80,46
(+) Repasses Públicos no Exercício	0,00
(+) Receitas com Aplicações Financeiras	0,00
(+) Outras Receitas decorrentes da execução do ajuste	0,00
(=) Total dos Recursos Públicos	80,46
(-) Total das despesas	80,46
(=) SALDO A SER UTILIZADO NO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00

Inciso V – DEVOLUÇÃO OU AUTORIZAÇÃO DE SALDOS REMANESCENTES

Não houve devolução, a entidade utilizou o saldo remanescente na sua totalidade.

Inciso VI – ATIVIDADES DESENVOLVIDAS, COMPARATIVO COM AS METAS PROPOSTAS E ANÁLISE QUALITATIVA E QUANTITATIVA.

ATIVIDADES DESENVOLVIDAS				
ATIVIDADES DE PRONTO ATENDIMENTO				
Atendimentos	Oferta Mensal	Meta Pactuada	Meta Alcançada	% Alcançada
Acolhimento e classificação de riscos no horário das 7:00 às 22:00 somente clínica médica	6.100	73.200	113.354	154,85%
Atendimento Profissional de Nível Superior	6.100	73.200	115.131	157,28%
Curativo	70	840	1.038	123,57%
Consulta Médica Clínico, Pediatra e Ortopedia	7.000	84.000	142.869	170,08%
Exame de Eletrocardiograma	150	1.800	3.435	190,83%
Exame de Raio X	2.000	24.000	45.918	191,32%

[Handwritten signature]



Same
Serviço de Assistência Médica
de Francisco Morato



PREFEITURA DE FRANCISCO

MORATO

Desenvolvimento sustentável para você viver melhor

Exames Laboratoriais	5.500	66.000	134.708	204,10%
Pequena Cirurgia/Sutura e outros procedimentos	90	1.080	968	89,62%
Inaloterapia	1.000	12000	1.479	12,32%
Observação Clínica	1.200	14.400	8.591	59,66%
Administração de medicamento, verificação de pressão	9.000	108.000	82.355	76,25%
TOTAL	38.210	458.520	649.846	141,72%
ATIVIDADES DO AMBULATÓRIO DE ESPECIALIDADES				
Consultas Neuropediatra	60	720	256/170	23,61%
Consultas Neurologia	200	2.400	2.466/2.091	87,12%
Consultas Cardiologia	100	1.200	1.273/1.099	91,58%
Endocrinologista	150	1.800	1.819/1.485	82,50%
Exame Mamografia Bilateral	300	3.600	4.763/3.688	102,44%
Sessões Fisioterapia Neurológica	500	6.000	6.916/5.993	99,88%
Consulta Vascular	130	1.560	1.639/1.579	101,21%
Consulta Dermatologista	50	600	659/524	87,33%
Reumatologista	50	600	730/605	100,83%
Ortopedia	150	1.800	2.072/1.850	102,77%
Consulta Psiquiatria Infantil	120	1.440	1.417/1.172	81,39%
TOTAL	1.810	21.720	24.010/20.256	93,25%
ATIVIDADES DO AMBULATÓRIO DE ESPECIALIDADES				
Consulta Urologista	120	960	878/668	69,58%
Consulta Pediatria	120	720	720/77	10,69%
Ginecologista	120	720	418/206	2,61%
Plantões Médicos	193	1.158	693/736	59,84%
TOTAL	586	2.400	2.016/951	39,62%
METAS QUANTITATIVAS				
METAS QUANTITATIVAS – PLANILHA DE PACTUAÇÃO INTERNAÇÃO CAPACIDADE OPERACIONAL DISPONÍVEL				
Clínica Médica	130	1.560	2.472	158,46%
Clínica Pediátrica	42	504	880	174,60%
Clínica Cirúrgica	50	600	261	43,50%

Praça da Liberdade, nº10 - Jd. Sinobe – Francisco Morato(SP) – CEP: 07908-165

Telefone: (11) 4489-8900 CNPJ 59.045.351/0001-61

same@franciscomorato.sp.gov.br - www.franciscomorato.sp.gov.br

[Handwritten signature and initials]



TOTAL	222	2.664	4.655	174,73%
Planilha de Pactuação - Ambulatório				
AMBULATÓRIO	QDADE. MÊS	META PACT.ANUAL	META ALCANÇADA ANUAL	CONSIDERAÇÕES
Exames Raio X	2.000	24.000	45.918	191,32%
Exames Laboratoriais	5.500	66.000	134.708	204,10%
TOTAL	7.500	90.000	180.626	200,69%
METAS QUALITATIVAS				
METAS QUALITATIVAS PACTUADO / ALCANÇADO				
1º. Quadrim.	2º. Quadrim.	3º. Quadrim.	Total	
100%	100%	100%	100,00%	

AVALIAÇÃO ANUAL

METAS	PERCENTUAL ATINGIDO
QUANTITATIVAS	175,80%
QUALITATIVAS	100,00%
MÉDIA GERAL	137,90%

Inciso VII – O CUMPRIMENTO DAS CLÁUSULAS PACTUADAS

Quanto as cláusulas pactuadas no convênio a entidade vem cumprindo regularmente sua função.

Inciso VIII – REGULARIDADE DOS GASTOS E PERFEITA CONTABILIZAÇÃO

Conforme o plano de trabalho da entidade, os recursos recebidos neste convênio serão destinados para custeio como folha de pagamento de seus funcionários e os devidos encargos sociais, serviços e custeio, é o que consta no demonstrativo integral das receitas e as despesas que compõe a prestação de contas do recurso municipal, para os demais recursos são para despesas diversas, pessoal e encargos.



Inciso X – COMPROVANTES COM IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE BENEFICIÁRIA E REPASSADORA, TIPO DE REPASSE E NÚMERO DO AJUSTE.

Constam nos relatórios que acompanham a prestação de contas dos repasses recebidos através deste convênio, a identificação da entidade beneficiária e repassadora, o tipo de repasse e o número do convênio.

XI - REGULARIDADE DOS RECOLHIMENTOS DE ENCARGOS SOCIAIS.

- Certidão de Regularidade do FGTS ;
- Certidão Positiva c/Efeitos de Negativa dos Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União;
- Certidão de Débitos Tributário Estadual, e
- Certidão Positiva c/Efeito de Negativa de Débitos Trabalhista.
- Certidão Negativa Mobiliária (Municipal)

XII – ATENDIMENTO AOS PRINCÍPIOS DA LEGALIDADE, IMPESSOALIDADE, MORALIDADE, PUBLICIDADE, EFICIÊNCIA, MOTIVAÇÃO E INTERESSE PÚBLICO.

A Constituição Federal de 1988, no caput do art. 37, com a redação dada pela EC nº. 19/98, estabelece de forma explícita, que a Administração Pública, em todos os níveis, obedecerá aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, motivação e interesse público, e, no art. 70, prescreve, entre os objetivos do controle financeiro, estão, também, inseridos os princípios da legitimidade e economicidade. Conforme Relatório Governamental, o convênio celebrado com a entidade foi vantajoso para a municipalidade, foi executado conforme o Plano de Trabalho, vem, sendo acompanhado pela gestão municipal, tendo sua aprovação pelo Conselho Municipal de Saúde. Conclui-se que os pontos de maneira geral, atende de maneira satisfatória os objetos pactuados.



XIII – CONTROLE INTERNO

O SAME possui controle interno, conforme dispõe o art. 74 da Constituição Federal, sob a responsabilidade do Sr. Emerson Dias Pedroso, portador do CPF nº. 125.893.828-63, nomeado pela portaria de RH nº. 226/2022 de 02 de março de 2022, onde disponibilizamos a documentação da prestação de contas para apreciação e emissão de parecer. A Comissão de Fiscalização, Auditoria e Avaliação, responde também um questionário por quadrimestre apresentado pelo Controle Interno.

XIV – VISITA IN LOCO PELO ÓRGÃO CONCESSOR.

Em cumprimento a Portaria GR nº 001/2023 de 27 de janeiro de 2023 que, Dispõe sobre a Constituição da Comissão de Fiscalização, Auditoria e Avaliação no Âmbito do Same/FM, os membros desta comissão; Dra. Carolina Ferreira Neves Pereira – RG 34.568.854-5, Sra Débora Oliveira Cerazza Ferreira RG: 23.723.089-6, Sr. Luciano Antognetti Gregório RG 16.772.170-7, Sra. Izete Maria Daito RG: 14.308.275-9; Dra. Angélica Rodrigues da Silva : RG nº. 46.702.291-4, realizaram no dia **12/12/2023 às 08:30 horas**, a visita de fiscalização no **Lar Assistencial São Benedito**, agendada através de ofício, fomos recepcionados pelo Sra. Juliana (Relações Governamental) e pelas; Dra. Carla (Diretora Técnica) e Sra. Cristiane da Silva (Auxiliar Administrativo), vez que o acompanhamento periódico nas entidades conveniadas com o SAME é exigido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, através do Art. 188 § V, da instrução 01/2020. Foi utilizado como check-list o plano de trabalho, onde consta a relação dos documentos para que a entidade pudesse deixar à disposição da Comissão para verificação, como os itens abaixo:-

- Começamos pelo agendamento de exames (mamografia, laboratório), uma espera até 30dd, e explicado que, os pacientes que atendem são enviados pelas USF do município, tudo certo conforme pactuado;
- agendamento cirúrgico (cirurgias eletivas), laqueadura e vasectomia;
- adequação física para receber os pacientes, se encontra em boas condições, feito visita às instalações;
- Livro de Óbitos, apresentado os relatórios(4 reuniões – 1 por mês);
- apresentado relatório e ATA referente ao controle de infecção hospitalar, foram realizadas 4 reuniões;
- quanto ao acompanhamento do Gestor de Saúde, a entidade afirma que este item é baseado na prestação de contas do 2º. Quadrimestre/23;
- humanização (2 controles de visitas) apresentado relatórios, enfermagem e maternidade (visitas liberadas);
- segurança do paciente – em ordem;
- Manutenção do Sistema (interno e externo), apresentou alguns relatórios, estão ok;



- Farmácia – apresentou alvará da farmácia, entrou com processo de renovação;
 - saúde do trabalhador – apresentou relatório de presença e diminuiu o absenteísmo;
 - CIPA – atas de 4 reuniões realizadas, eleição é a cada 2 anos;
 - AVCB, válido até 31/03/2024;
 - Alimentação e Nutrição – entrou com processo de renovação do Alvará do prédio todo, a única licença que é em separado é o da Farmácia;
 - apresentou cópia dos cardápios (funcionários e pacientes);
 - Controle de pragas – apresentou laudo de dedetização, desratização e limpeza do reservatório de água, realizado semestralmente;
 - Urgência/Emergência e acolhimento – foi apresentado a documentação;
 - Plano Diretor, não houve alteração;
 - Indicadores de Produção;
 - viabilidade, econômico e financeiro – prestação de contas(2º. Quadrimestre/23);
 - manutenção, preventiva e corretiva dos equipamentos (terceirizado), verificado os documentos referentes a manutenção dos equipamentos (relatório anual e comprovantes de manutenção);
 - cadastro – apresentou o CNES – cadastro se encontra atualizado no sistema do MS;
 - desenvolvimento institucional (RH) – realizar no mínimo 3 cursos/treinamentos de funcionários, apresentou os cursos/treinamentos, apresentou a lista de presenças;
- Após a reunião, a comissão realizou as visitas nas dependências do hospital, acompanhadas pelas Dra. Carla e Sra. Carmem (Gerente da enfermaria):
- Maternidade em pleno funcionamento;
 - nova dependência para a administração;
 - Na ala que era administração antiga, foi transformado em consultórios de GO, 4 leitos de GO Patológicos;
 - Brinquedoteca;
 - O CO, é usado para realizar cirurgia eletiva e os partos;
 - Pronto socorro – está com pintura nova, e adequado.
 - Assistência Social – 3 salas para ambulatório – 5 consultórios (4 adulto e 1 infantil – sala medicação – sala observação adulto – sala observação infantil – sutura – eletro – triagem comum e respiratória – laboratório – cozinha (depois de servido as refeições, é realizado diariamente a higienização de todos os utensílios e equipamentos) – refeitório – farmácia e por último o almoxarifado.

Finalizando assim nossa visita.



PARECER

Compete a esta Comissão de Fiscalização, Auditoria no âmbito do SAME/FM, obedecendo ao disposto no artigo 200 da Instrução 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo combinado com o que determinam o artigo 48 da Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), quanto à emissão de parecer conclusivo pelos órgãos e entidades concessionários sobre a aplicação de recursos transferidos em cada exercício do Terceiro Setor. Ao examinar a Prestação de Contas do LAR ASSISTENCIAL SÃO BENEDITO – SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FRANCISCO MORATO/SP, a entidade aplicou os saldos remanescentes na sua totalidade.

MUNICIPAL – Receita R\$ 165.721,64 – a Despesa R\$ 165.721,64;

FEDERAL – Saldo remanescente de 2022 - R\$ 80,46.

Com redação dada pela Emenda Constitucional nº. 19 de 1998, motivo pelo qual emitimos parecer conclusivo **FAVORÁVEL** à aprovação de contas apresentada.


IZETE MARIA BRITO

DEBORA OLIVEIRA CERAZZA FERREIRA
Gerente de Autarquia
SAME/FM


Belo Horizonte, 14 de maio de 2023
CRP-SP 145842
2023 - 14/05/2023


Angela Antognetti Gregorin
Assessoria Especializada
FMA
2023


Controle Interno
SAME/FM


ANGELICA RODRIGUES DA SILVA
Diretora de Apoio Técnico
2023