



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE PELOTAS
SECRETARIA DA SAÚDE

Pelotas, de 13 de maio de 2021.

Parecer Técnico Financeiro
Prestador: IBSAUDE - UPA Areal
Período: Janeiro 2021

Considerando prestação de contas do mês de janeiro de 2021.

Considerando Manual de Execução e Prestação de Contas Lei nº 13.019/2014 e plano de trabalho referente contrato emergencial.

Após análise realizada em material de comprovação de despesas realizadas no período informo as considerações cabíveis.

Documento de devolução para a conta de Fundo de Reserva no valor de R\$1.510,00 referente ao recibo 528933; empréstimo feito para pagamento de médico; não entregue; saliento que esta conta somente deve ser utilizada para fins rescisórios, de férias e décimo.

Aceito valor da nota fiscal de R\$ 585,15, dia 02/02/2021, aceito valor da nota fiscal de R\$ 408,80, dia 03/02/2021; aceito valores das notas fiscais do dia 04/02/2021 de R\$1821,98 e R\$ 535,42.

Os juros incorridos nas notas fiscais abaixo mencionadas não serão aceitos, devido ao pagamento das mesmas terem ocorrido após o pagamento feito por esta instituição, totalizando o valor de R\$920.795,48 no dia 05/02/2020; aceito valores das notas fiscais do dia 08/02/2021 de R\$ 5.757,00, R\$4.865,00 e R\$992,41.

Despesa de R\$3.597,00 dia 19/02/21 548885 não aceita, por não haver documento de devolução. Aceita apenas documento 548890 valor R\$3.597,00.

Despesa de R\$4.196,50 dia 19/02/21 549104 não aceita, por não haver documento de devolução. Aceita apenas documento 547537 valor R\$4.196,50.

Despesa de R\$2.761,75 dia 11/02/21 539420 não aceita, por não haver documento de devolução. Aceita apenas documento 539688 valor R\$2.761,75.

Ap

RINAMUNO

A/C NATALIA

DAR CIÊNCIA A IB
SAÚDE DESTE PARECER E
PRAZO DE 10 DIAS
PARA POSSÍVEIS CORREÇÕES.

Atos, DESCONTAR NO
PARALELO DA PRÓPRIA
COMPETÊNCIA



Roberta Paganini L. Ribeiro
Secretaria Municipal de Saúde
PELOTAS/RS

13 MAI 2021

Nota fiscal de valor R\$4.000,30 dia 03/02/2021; não aceita; por não constar assinatura do responsável e recibo de pagamento da mesma não entregue; referente a alimentação de 16/01/2021 a 31/01/2021.

Valores referentes a rescisões, férias e 13º não são lançados na planilha de custos mensais visto que é provisionado mensalmente recurso para essas despesas. Dessa forma, as rescisões de Lucimare Rodrigues e Rogério Dassau Cardoso não entraram na planilha de despesas, e sim na planilha Fundo de Reserva. Dessa forma, Brigida Najara, Tais Bach Pollnow, Tatiana Pereira, Tania Mara Alves e Cristiane Dolores também não entraram na planilha de custos mensais e sim na do Fundo de reserva, pagamento de férias. Mais uma vez deve ser lembrado que as rescisões devem vir assinadas.

O extrato de Guia de Recolhimentos Rescisório de FGTS de Rogério Dassau Cardoso, referente ao recibo de pagamento 525940, não entregue.

Relação das bases de FGTS pagas no recibo 525083 de R\$ 28.853,72 dia 04/02/2021 utilizando valores do Fundo de Reserva, não entregue; reintero que somente serão aceitos descontos de valores referentes a rescisões, férias e décimo.

Relação do extrato de pagamento referente as DARFs 1708 e 5952, não entregues.

Relação de pagamento do documento 01491403 no valor de R\$ 423,16, não entregue.

Informo que o pagamento de Conselho Regional de Técnicos não consta na relação de despesas pactuadas entre os órgãos, não aceitos, boletos 4138481021 e 4138481102.

Informamos que até o presente momento foi aceito o total de documentos de despesas R\$945.143,64. Lembramos que o total repassado a instituição no mês em análise foi de R\$ 1.090.795,48.



Simone de Candia

Matrícula: 40945

A secretária Roberto para ciência e análise.

	Descrição	Mês	jan/21
1.	Pessoal e Encargos	514.417,03	709.933,73
1.1	Remuneração de Pessoal	159.542,40	239.990,24
1.2	Benefícios (VT)	11.600,00	4.707,60
1.3	Encargos e Contribuições	12.747,42	49.693,21
1.4	Despesas de Provisionamento	30.976,21	
1.5	Provisionamento de Rescisões	38.171,00	69.147,21
1.6	Dissídios	2.940,00	
1.7	Outras Formas de Contratação (PJ)	258.440,00	346.395,47
2.	Materiais de Consumo	73.020,00	96.620,79
2.1	Materiais Médicos	12.600,00	60.901,21
2.2	Medicamentos	27.700,00	21.125,74
2.3	Enxoval	1.300,00	
2.4	Gases Medicinais	3.800,00	6.039,25
2.5	Suprimento de Informática	500,00	
2.6	Material de Higienização/Limpeza	1.800,00	5.126,64
2.7	Material de Escritório	1.800,00	3.427,95
2.8	Uniforme e Identificação	1.300,00	
2.9	Outros (RX)	22.220,00	
3.	Despesas Correntes	38.700,00	27.936,54
3.1	Energia Elétrica	10.300,00	10.740,94
3.2	Serviço de telefonia fixa e Internet	1.000,00	1.090,00
3.3	Exames terceirizados - Laboratório	23.600,00	14.751,72
3.4	Remoções	0,00	
3.5	Água	3.800,00	1.353,88
4.	Serviços Terceirizados	47.700,00	39.863,66
4.1	Limpeza	800,00	
4.2	Alimentação de Pacientes e Funcionários	19.100,00	11.990,00
4.3	Lavanderia	4.600,00	5.234,10
4.4	Esterilização	2.800,00	
4.5	Manutenção Preventiva de Equipamentos	2.500,00	3.800,00
4.6	Manutenção Predial Preventiva	4.600,00	13.538,00
4.7	Vigilância e Controle de Acesso	1.300,00	
4.8	Detetização e desratização	800,00	534,56
4.9	Outros (Prontuários Eletônicos + CR)CGMed	11.200,00	4.767,00
5.	Despesas Gerais e Administrativas	26.480,00	28.769,90
5.1	Supervisor de Contrato	5.000,00	5.000,00
5.2	Contabilidade/ Contador	3.500,00	7.500,00
5.3	Monitoramento, Avaliação e Controle	5.000,00	5.000,00
5.4	Jurídico	5.000,00	5.000,00
5.5	Seguros	800,00	
5.6	Custos Bancários	480,00	20,00
5.7	Tecnologia de Informação	1.000,00	749,90
5.8	Educação Permanete	2.500,00	
5.9	Medicina do Trabalho	1.200,00	
5.10	Biometria e Video Monitoramento	1.000,00	
5.11	Gestão de RH	3.000,00	2.500,00
5.12	Comprador	3.000,00	3.000,00
5.13	Outros especificação abaixo	0,00	odinéia
6.	Custos Indiretos	42.019,02	42.019,02
7.	Investimentos	0,00	0,00
Total		742.336,05	945.143,64



IBSAÚDE
INSTITUTO BRASILEIRO DE SAÚDE ENSINO PESQUISA E
EXTENSÃO PARA O DESENVOLVIMENTO HUMANO

SEDE ADMINISTRATIVA
CENTRO HISTÓRICO - PORTO ALEGRE/RS
CNPJ 07.836.454/0001-46

Ofício nº 98/2021

Porto Alegre, 30 de julho de 2021

Senhora Secretária

Ao Financeiro
Patricia
Marcelo
Roberta Pagani L. Ribeiro
Secretaria Municipal de Saúde
PELOTAS/RS
c/c
09 AGO 2021

O Instituto Brasileiro de Saúde, Ensino, Pesquisa e Extensão para o Desenvolvimento Humano - IBSAÚDE, Organização Social com sede em Porto Alegre, na Rua Siqueira Campos, nº 1184, conj. 1201, CNPJ nº 07.386,454/0001-46, em resposta ao seu Ofício, de nº 799/2021, vem informar e esclarecer o que segue:

1. Em relação ao Parecer Técnico Financeiro, sobre os valores não aceitos da Prestação de Contas Competência Janeiro de 2021, totalizando R\$ 37.422,12 (trinta e sete mil e quatrocentos e vinte e dois reais e doze centavos) temos o que segue:
 - a) O valor de R\$ 24.694,16, sugerido para glosa, relativo aos funcionários que já se encontram em Folha de Pagamento, não procede em virtude de os pagamentos de salário terem sido devolvidos à sede – por inconsistências na rede bancária - não realizados da forma usual, embora constando em folha, sendo que seus vencimentos foram pagos via salário via TED, assim informado na base de dados enviada na prestação de contas. Assim, solicitamos sejam estes valores desconsiderados para glosa;
 - b) O valor de R\$ 934,16 em nome do CREMERS, embora não possuindo rubrica direta, possui relação direta com a atividade fim deste Projeto, motivo pelo qual solicitamos seja revista a sugestão de glosa e o valor procedente;
 - c) Com relação ao valor total de R\$ 11.793,80 relativo à fornecedora Marinei Espinosa Gil, este já discutido e esclarecido à SMS, como sendo um pagamento que foi efetuado em duplicidade para a fornecedora e já descontado da mesma em serviço posterior. Assim, solicitamos, também, que seja considerado procedente o valor questionado;
2. Por fim, os valores em diferença entre o que foi repassado e o que foi comprovado. É um assunto que merece ampla discussão porque nasce das diferenças ocorridas entre o orçado e realizado, de forma cumulativa nos meses anteriores.

Rua Siqueira Campos, 1184 – Sala 1201 – Lado Direito
Centro Histórico – Porto Alegre, RS
90010-001 – Telefone 51 3225 8546

Quedlin



IBSAÚDE
INSTITUTO BRASILEIRO DE SAÚDE ENSINO PESQUISA E
EXTENSÃO PARA O DESENVOLVIMENTO HUMANO

SEDE ADMINISTRATIVA
CENTRO HISTÓRICO - PORTO ALEGRE/RS
CNPJ 07.836.454/0001-46

Observe-se a planilha abaixo:

UPA AREAL				
Comp	Contratado	Repasse	Despesas	Saldo
Oct-20	742,336.05	742,336.05	763,213.41	(20,877.36)
Nov-20	742,336.05	742,336.05	800,953.70	(58,617.65)
Dec-20	742,336.05	742,336.05	873,931.31	(131,595.26)
Jan-21	795,131.03	1,230,217.80	1,018,215.56	212,002.24
		3,457,225.95	3,456,313.98	911.97

Em todos os meses, de outubro a dezembro de 2020, houve uma defasagem entre os valores repassados e os valores efetivamente gastos e comprovados via prestações de contas.

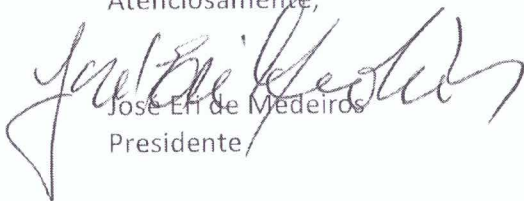
O valor recebido a mais, no mês de janeiro, foi tão somente uma compensação concedida pela gestão municipal para fazer frente às exacerbações trazidas ainda pela primeira onda COVID.

Observe-se que o valores somados de déficits de outubro a dezembro "batem" com o valor repassado a mais, havendo aí uma diferença irrelevante de cálculo residual de R\$ 911,97.

Retirá-lo agora, por meio de glosa, significa desconsiderar a concessão anterior que resgatava a equação financeira do contrato para aquele período e que depois foi consolidada mediante aditivo.

Assim, solicitamos reconsideração dos valores glosados.

Atenciosamente,


José Eli de Medeiros
Presidente

Ilma. Sra.
Roberta Paganini L. Ribeiro
MD Secretária Municipal de Saúde de Pelotas
Pelotas - RS

Rua Siqueira Campos, 1184 – Sala 1201 – Lado Direito
Centro Histórico – Porto Alegre, RS
90010-001 – Telefone 51 3225 8546



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE PELOTAS
SECRETARIA DA SAÚDE

Ofício nº0994/2021 - GAB

Pelotas, de 25 de agosto de 2021.

Em resposta ao Ofício nº98/2021 encaminhado pelo prestador IBSaúde, segue análises.

No item 1 letra a. Entendo o posicionamento do prestador, mas informo que o valor de R\$24.694,16 não foi glosado pois ele se encontra dentro do valor retirado da conta corrente do IB saúde referente a folha de pagamento. Esse valor já está incluído nesse total.

Item 1 letra b ok, visto que ele entra no item 4.9 da tabela de custos pactuada.

Item 1 letra c não aceito, visto que os documentos solicitados de recibo de pagamento e número de refeições não foram entregues, ao que se refere ao esclarecimento não foi entregue juntamente com a prestação de contas em questão.

Item 2, será realizada um encontro de contas do período posteriormente conforme solicitado pela Secretária de Saúde e a Coordenadora de redes de urgência e emergência da SMS Pelotas.

Atenciosamente,

Roberta Paganini Lauria Ribeiro
Secretária Municipal de Saúde

Sr.
Paulo Ricardo Borges
Consultor IBSaúde

CÓPIA

Observe-se a planilha abaixo:

UPA AREAL				
Comp	Contratado	Repasse	Despesas	Saldo
Oct-20	742,336.05	742,336.05	763,213.41	(20,877.36)
Nov-20	742,336.05	742,336.05	800,953.70	(58,617.65)
Dec-20	742,336.05	742,336.05	873,931.31	(131,595.26)
Jan-21	795,131.03	1,230,217.80	1,018,215.56	212,002.24
		3,457,225.95	3,456,313.98	911.97

Em todos os meses, de outubro a dezembro de 2020, houve uma defasagem entre os valores repassados e os valores efetivamente gastos e comprovados via prestações de contas.

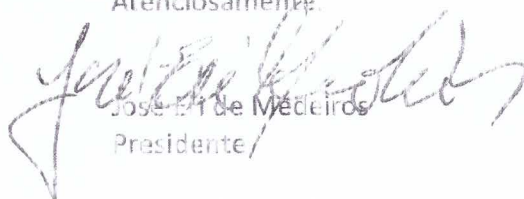
O valor recebido a mais, no mês de janeiro, foi tão somente uma compensação concedida pela gestão municipal para fazer frente às exacerbações trazidas ainda pela primeira onda COVID.

Observe-se que o valores somados de déficits de outubro a dezembro "batem" com o valor repassado a mais, havendo aí uma diferença irrelevante de cálculo residual de R\$ 911,97.

Retirá-lo agora, por meio de glosa, significa desconsiderar a concessão anterior que resgatava a equação financeira do contrato para aquele período e que depois foi consolidada mediante aditivo.

Assim, solicitamos reconsideração dos valores glosados.

Atenciosamente,


José Eli de Medeiros
Presidente

Ilma. Sra.
Roberta Paganini L. Ribeiro
MD Secretária Municipal de Saúde de Pelotas
Pelotas - RS

Rua Siqueira Campos, 1184 - Sala 1201 - Lado Direito
Centro Histórico - Porto Alegre, RS
90010-001 - Telefone 51 3215 8546



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE PELOTAS
SECRETARIA DA SAÚDE

Pelotas, de 13 de maio de 2021.

Parecer Técnico Financeiro
Prestador: IBSAUDE - UPA Areal
Período: Janeiro 2021

Considerando prestação de contas do mês de janeiro de 2021.

Considerando Manual de Execução e Prestação de Contas Lei nº 13.019/2014 e plano de trabalho referente contrato emergencial.

Após análise realizada em material de comprovação de despesas realizadas no período informo as considerações cabíveis.

Documento de devolução para a conta de Fundo de Reserva no valor de R\$1.510,00 referente ao recibo 528933; empréstimo feito para pagamento de médico; não entregue; saliento que esta conta somente deve ser utilizada para fins rescisórios, de férias e décimo.

Aceito valor da nota fiscal de R\$ 585,15, dia 02/02/2021, aceito valor da nota fiscal de R\$ 408,80, dia 03/02/2021; aceito valores das notas fiscais do dia 04/02/2021 de R\$1821,98 e R\$ 535,42.

Os juros incorridos nas notas fiscais abaixo mencionadas não serão aceitos, devido ao pagamento das mesmas terem ocorrido após o pagamento feito por esta instituição, totalizando o valor de R\$920.795,48 no dia 05/02/2020; aceito valores das notas fiscais do dia 08/02/2021 de R\$ 5.757,00, R\$4.865,00 e R\$992,41.

Despesa de R\$3.597,00 dia 19/02/21 548885 não aceita, por não haver documento de devolução. Aceita apenas documento 548890 valor R\$3.597,00.

Despesa de R\$4.196,50 dia 19/02/21 549104 não aceita, por não haver documento de devolução. Aceita apenas documento 547537 valor R\$4.196,50.

Despesa de R\$2.761,75 dia 11/02/21 539420 não aceita, por não haver documento de devolução. Aceita apenas documento 539688 valor R\$2.761,75.

Nota fiscal de valor R\$4.000,30 dia 03/02/2021; não aceita; por não constar assinatura do responsável e recibo de pagamento da mesma não entregue; referente a alimentação de 16/01/2021 a 31/01/2021.

Valores referentes a rescisões, férias e 13º não são lançados na planilha de custos mensais visto que é provisionado mensalmente recurso para essas despesas. Dessa forma, as rescisões de Lucimare Rodrigues e Rogério Dassau Cardoso não entraram na planilha de despesas, e sim na planilha Fundo de Reserva. Dessa forma, Brigida Najara, Tais Bach Pollnow, Tatiana Pereira, Tania Mara Alves e Cristiane Dolores também não entraram na planilha de custos mensais e sim na do Fundo de reserva, pagamento de férias. Mais uma vez deve ser lembrado que as rescisões devem vir assinadas.

O extrato de Guia de Recolhimentos Rescisório de FGTS de Rogério Dassau Cardoso, referente ao recibo de pagamento 525940, não entregue!

Relação das bases de FGTS pagas no recibo 525083 de R\$ 28.853,72 dia 04/02/2021 utilizando valores do Fundo de Reserva, não entregue; reintero que somente serão aceitos descontos de valores referentes a rescisões, férias e décimo.

Relação do extrato de pagamento referente as DARFs 1708 e 5952, não entregues.

Relação de pagamento do documento 01491403 no valor de R\$ 423,16, não entregue.

Informo que o pagamento de Conselho Regional de Técnicos não consta na relação de despesas pactuadas entre os órgãos, não aceitos, boletos 4138481021 e 4138481102.

Informamos que até o presente momento foi aceito o total de documentos de despesas R\$945.143,64. Lembramos que o total repassado a instituição no mês em análise foi de R\$ 1.090.795,48.



Simone de Candia
Matrícula: 40945

	Descrição	Mês	jan/21
1.	Pessoal e Encargos	514.417,03	709.933,73
1.1	Remuneração de Pessoal	159.542,40	239.990,24
1.2	Benefícios (VT)	11.600,00	4.707,60
1.3	Encargos e Contribuições	12.747,42	49.693,21
1.4	Despesas de Provisionamento	30.976,21	
1.5	Provisionamento de Rescisões	38.171,00	69.147,21
1.6	Dissídios	2.940,00	
1.7	Outras Formas de Contratação (PJ)	258.440,00	346.395,47
2.	Materiais de Consumo	73.020,00	96.620,79
2.1	Materiais Médicos	12.600,00	60.901,21
2.2	Medicamentos	27.700,00	21.125,74
2.3	Enxoval	1.300,00	
2.4	Gases Medicinais	3.800,00	6.039,25
2.5	Suprimento de Informática	500,00	
2.6	Material de Higienização/Limpeza	1.800,00	5.126,64
2.7	Material de Escritório	1.800,00	3.427,95
2.8	Uniforme e Identificação	1.300,00	
2.9	Outros (RX)	22.220,00	
3.	Despesas Correntes	38.700,00	27.936,54
3.1	Energia Elétrica	10.300,00	10.740,94
3.2	Serviço de telefonia fixa e Internet	1.000,00	1.090,00
3.3	Exames tercerizados - Laboratório	23.600,00	14.751,72
3.4	Remoções	0,00	
3.5	Água	3.800,00	1.353,88
4.	Serviços Terceirizados	47.700,00	39.863,66
4.1	Limpeza	800,00	
4.2	Alimentação de Pacientes e Funcionários	19.100,00	11.990,00
4.3	Lavanderia	4.600,00	5.234,10
4.4	Esterilização	2.800,00	
4.5	Manutenção Preventiva de Equipamentos	2.500,00	3.800,00
4.6	Manutenção Predial Preventiva	4.600,00	13.538,00
4.7	Vigilância e Controle de Acesso	1.300,00	
4.8	Detetização e desratização	800,00	534,56
4.9	Outros (Prontuários Eletônicos + CR)CGMed	11.200,00	4.767,00
5.	Despesas Gerais e Administrativas	26.480,00	28.769,90
5.1	Supervisor de Contrato	5.000,00	5.000,00
5.2	Contabilidade/ Contador	3.500,00	7.500,00
5.3	Monitoramento, Avaliação e Controle	5.000,00	5.000,00
5.4	Jurídico	5.000,00	5.000,00
5.5	Seguros	800,00	
5.6	Custos Bancários	480,00	20,00
5.7	Tecnologia de Informação	1.000,00	749,90
5.8	Educação Permanete	2.500,00	
5.9	Medicina do Trabalho	1.200,00	
5.10	Biometria e Video Monitoramento	1.000,00	
5.11	Gestão de RH	3.000,00	2.500,00
5.12	Comprador	3.000,00	3.000,00
5.13	Outros especificação abaixo	0,00	odinéia
6.	Custos Indiretos	42.019,02	42.019,02
7.	Investimentos	0,00	0,00
Total		742.336,05	945.143,64