



**PARECER CONCLUSIVO ANUAL 2018**  
**PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 030/2016 – CONVÊNIO Nº 058/2016**

**Entidade:** Sociedade Beneficente São Camilo  
**Endereço:** Rua Europa, nº 1.571 - Jardim Celani.  
**Município:** Salto  
**CEP:** 13.326 - 110  
**CNPJ:** 60.975.737/0075-98  
**Instrução:** 02/2016

**A- Da localização e regular funcionamento da Entidade**

Conforme Alvará de Licença para Instalação e Funcionamento expedido pela Vigilância Sanitária local/Prefeitura da Estância Turística de Salto, a referida Entidade apresentou regular funcionamento durante o período de janeiro a dezembro de 2018, e encontra-se em atividade e estabelecida à Rua Europa, 1.571 - Jardim Celani, na cidade de Salto/SP.

**B- Finalidade estatutária da Entidade**

Prestar assistência à saúde a tantos quantos demandarem os seus serviços, sem distinção de qualquer natureza no que se refere à nacionalidade, raça, credo político e religioso;

**C - Descrição do Objeto**

O objeto do Convênio é a cooperação recíproca para a gestão, manutenção e pleno funcionamento o Hospital e Maternidade Nossa Senhora do Monte Serra e do Ambulatório Médico de Especialidades – AME/Salto, atendendo as especificações contempladas nos Anexos Técnicos do referido convênio e as que se fizerem necessárias para a sustentabilidade da integralidade de cuidados entre as redes municipal, especializada e hospitalar.

**D - Identificação dos Repasses Concedidos – Valores aplicados no objeto do Repasse e eventuais glosas**

REPASSES COM RECURSO MUNICIPAL		
Nº	DATA	VALOR
204	19/01/18	593.903,64
205	19/01/18	43.923,33
206	19/01/18	0,40
207	19/01/18	18.900,00
964	31/01/18	200.100,35
1642	09/02/18	32.198,67
2154	20/02/18	1.183.753,69
2801	28/02/18	200.100,35
3472	09/03/18	3.020,00
4305	20/03/18	1.183.753,69
4891	29/03/18	200.100,35
5689	10/04/18	19.500,00
5822	20/04/18	1.183.753,69
6934	27/04/18	19.500,00
6935	27/04/18	200.100,35
8352	18/05/18	1.183.753,69



8353	18/05/18	15.956,99
8466	30/05/18	19.500,00
8467	30/05/18	200.100,35
10110	20/06/18	1.183.753,69
10490	29/06/18	19.500,00
10491	29/06/18	200.100,35
11919	20/07/18	1.183.753,69
12433	31/07/18	19.500,00
13840	20/08/18	900.420,36
14525	31/08/18	19.500,00
16017	20/09/18	900.420,36
16350	28/09/18	19.500,00
17346	19/10/18	900.420,36
18082	31/10/18	19.500,00
18681	09/11/18	900.420,36
18682	09/11/18	156.894,88
19332	30/11/18	19.500,00
19333	30/11/18	156.894,88
20888	20/12/18	19.500,00
20889	20/12/18	133.895,48
20890	20/12/18	900.420,36
20887	20/12/18	156.894,87
<b>TOTAL REPASSADO</b>		<b>14.312.709,18</b>
<b>RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>102.677,29</b>

<b>REPASSES COM RECURSO ESTADUAL</b>		
<b>Nº</b>	<b>DATA</b>	<b>VALOR</b>
42	10/01/18	1.313.800,60
1644	09/02/18	1.313.800,60
3555	09/03/18	1.313.800,60
5282	10/04/18	1.313.800,60
7337	10/05/18	1.313.800,60
9869	11/06/18	1.313.800,60
11380	10/07/18	1.313.800,60
13286	10/08/18	1.313.800,60
15175	10/09/18	1.313.800,60
16958	10/10/18	1.313.800,60



18684	09/11/18	1.313.800,60
20524	10/12/18	1.313.800,60
<b>TOTAL REPASSADO</b>		<b>15.765.607,20</b>
<b>RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>8.574,42</b>

<b>REPASSES COM RECURSO FEDERAL</b>		
<b>Nº</b>	<b>DATA</b>	<b>VALOR</b>
669	19/01/18	500.000,00
668	19/01/18	89.950,00
670	19/01/18	89.050,00
671	19/01/18	900,00
1160	31/01/18	163.875,55
1274	31/01/18	650.000,00
2705	28/02/18	163.875,55
2766	28/02/18	650.000,00
4853	29/03/18	650.000,00
5608	10/04/18	20.000,00
6890	27/04/18	650.000,00
8250	18/05/18	3.118,40
8886	30/05/18	650.000,00
9682	11/06/18	29.664,06
10659	29/06/18	650.000,00
11518	10/07/18	13.635,04
12619	31/07/18	26.779,10
12618	31/07/18	823.321,25
13996	20/08/18	283.333,33
14602	31/08/18	850.100,35
15773	20/09/18	283.333,33
16420	28/09/18	850.100,35
17073	10/10/18	2.212,50
17561	19/10/18	283.333,33
18137	31/10/18	850.100,35
18966	09/11/18	283.333,33
18965	09/11/18	22.780,14
19561	30/11/18	850.100,35
19562	30/11/18	22.780,14
21236	20/12/18	716.204,87
21235	20/12/18	283.333,33
21237	20/12/18	22.780,13
<b>TOTAL REPASSADO</b>		<b>11.427.994,78</b>



**Total repassado no ano de 2018: R\$ 41.506.311,16**

### **E - Da prestação de contas e aplicação de Sanções**

A Prestação de contas foi recebida pela Secretaria de Saúde em 05/04/2019. Atestamos que a Entidade atendeu ao contido no Anexo Técnico I do Termo de Convênio lavrado, bem como aos itens exigidos na **Instrução 02/2016** do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, bem como apresentou conciliação bancária mensal (CDs) durante o exercício em referencia. A Entidade não incorreu em sanções pela falta de prestação de contas ou desvio de finalidade e não apresentou vícios insanáveis. Não houve devolução de recursos não aplicados tendo em vista que a entidade visa aplicação contínua do recurso repassado;

### **F – Atividades desenvolvidas com os recursos repassados e resultados alcançados**

Os resultados alcançados no período demonstram a aplicabilidade dos recursos repassados e inerentes ao objeto, sendo:

#### **a) Hospital Municipal:**

- O total de internações (Clínica Médica, Pediátrica, Obstétrica e Cirúrgica – Eletivas e Urgências) previsto/pactuado no período de janeiro a dezembro de 2018 foi de 4.368, tendo sido efetivadas 4.404 internações, ou seja, 100,82%, 36 internações além do previsto;
- Para atendimento de Urgência/Emergência foram pactuados 132.000 atendimentos/ano (11.000/mês), tendo sido atendidos um total de 138.007, sendo que houve um aumento nos atendimentos em relação ao ano anterior que foi 132.076, porém, dentro do previsto para um Pronto Socorro de “porta aberta”.
- No tocante aos Exames Internos e Externos avaliados individualmente (laboratoriais/imagens e outros) a meta anual restou cumprida, sendo que em muitos dos exames o percentual de cumprimento foi além de 100% (Endoscopia: Exames Laboratoriais, Tomografias, Ressonância e Colonoscopia). No ano de 2018 houve implementação no controle do cumprimento dos exames em relação às ocorrências de faltas (absenteísmo). Com o início das atividades da Central de Regulação da Secretaria Municipal de saúde houve pequena incidência de perda primária (falta de agendamento em relação a alguns exames ofertados pelo Prestador para a rede Básica), que não comprometeram o atendimento à população.

#### **b) Ambulatório Médico de Especialidades – AME Salto:**

- No período de janeiro a dezembro de 2018, as metas do AME foram todas consideradas cumpridas, conforme informações abaixo:
- Cirurgias com Internação pactuadas 3.336 e realizadas 2.877, ou seja, 89,86% de cumprimento, considerando os cancelamentos e absenteísmo;
- UTI – Meta prevista de 120 e utilização de 124, ou seja, 103,33% em relação à meta.
- Cirurgias Ambulatoriais foram pactuadas 2.460, tendo sido realizadas 2.640, ou seja, 107,31% de cumprimento em relação à meta.
- Primeiras Consultas: foram pactuadas 6.000 e realizadas 5.855, sendo 97,58% de cumprimento em relação à meta. Quanto às Interconsultas e Consultas Subsequentes, a pactuação foi de 17.064 e realizadas 16.260, sendo 95,29% de cumprimento em relação à meta;
- Consultas Não Médicas (Enfermeiro/Assistente Social) foram pactuadas 4.248 e realizadas 4.295, ou seja, 101,10% de cumprimento em relação à meta;



- Exames Externos foram programados 10.644 e realizados 9.085, ou seja, 85,35% em relação à meta, tendo sido considerada cumprida a meta;
- Vale ressaltar que ao final das avaliações trimestrais do AME Salto relativo ao ano de 2018, pela DRS-XVI - Sorocaba ficou evidenciado o cumprimento das metas com aparente saldo financeiro a favor do município.

### **G - Do cumprimento das cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria**

A Entidade cumpriu as cláusulas pactuadas no Termo de Convênio nº 58/2016 – Processo Administrativo n.º 30/2016 (janeiro a dezembro/2018). A **SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO** tem cumprido suas propostas de trabalho em consonância com as finalidades registradas na Secretaria da Saúde, órgão Fiscalizador da Organização do Município. A Entidade está regulamentada como filantrópica, foi declarada de Utilidade Pública Federal, publicada no Diário Oficial da União em 05 de maio de 1969, bem como possui declaração de aprovação de contas emitida pela Comissão de Acompanhamento do Convênio. Apresentou as Certidões Negativas de Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS, Contribuições Previdenciárias – INSS e de Tributos Federais;

### **H – Contabilização das despesas efetuadas**

<b>DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS NO EXERCÍCIO - 2018</b>					
<b>FONTE DE RECURSO: ESTADUAL</b>					
<b>CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA</b>	<b>DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO</b>	<b>DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (PAGAS NESTE EXERCÍCIO)</b>	<b>DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (PAGAS NESTE EXERCÍCIO)</b>	<b>TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO</b>	<b>DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE</b>
Recursos Humanos	R\$ 6.100.345,05	R\$ 0,00	R\$ 6.083.023,38	R\$ 6.083.023,38	R\$ 17.321,67
Medicamentos	R\$ 682.777,82	R\$ 82.270,51	R\$ 619.773,92	R\$ 702.044,43	R\$ 63.003,90
Material médico e hospitalar	R\$ 1.183.725,33	R\$ 184.192,30	R\$ 1.085.291,41	R\$ 1.269.483,71	R\$ 98.433,92
Gêneros alimentícios	R\$ 829.984,68	R\$ 41.103,34	R\$ 780.347,28	R\$ 821.450,62	R\$ 49.637,40
Outros materiais de consumo	R\$ 374.632,03	R\$ 30.707,32	R\$ 338.519,49	R\$ 369.226,81	R\$ 36.112,54
Serviços médicos	R\$ 5.241.973,38	R\$ 94.059,66	R\$ 5.090.629,87	R\$ 5.184.689,53	R\$ 151.343,51
Outros serviços de terceiros	R\$ 844.691,70	R\$ 0,00	R\$ 815.471,81	R\$ 815.471,81	R\$ 29.219,89
Utilidades públicas (energia elétrica, água, telefone e internet)	R\$ 2.248,42	R\$ 0,00	R\$ 2.248,42	R\$ 2.248,42	R\$ 0,00
Despesas financeiras e bancárias	R\$ 10.840,65	R\$ 0,00	R\$ 10.840,65	R\$ 10.840,65	R\$ 0,00
Outras despesas	R\$ 522.412,45	R\$ 0,00	R\$ 522.412,45	R\$ 522.412,45	R\$ 0,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 15.793.631,51</b>	<b>R\$ 432.333,13</b>	<b>R\$ 15.348.558,68</b>	<b>R\$ 15.780.891,81</b>	<b>R\$ 445.072,83</b>



DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS NO EXERCÍCIO - 2018					
FONTE DE RECURSO: MUNICIPAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (PAGAS NESTE EXERCÍCIO)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (PAGAS NESTE EXERCÍCIO)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE
Recursos Humanos	R\$ 3.457.617,27	R\$ 16.114,87	R\$ 3.431.306,81	R\$ 3.447.421,68	R\$ 26.310,46
Medicamentos	R\$ 792.913,07	R\$ 181.831,42	R\$ 630.958,80	R\$ 812.790,22	R\$ 161.954,27
Material médico e hospitalar	R\$ 981.140,80	R\$ 119.112,15	R\$ 872.584,57	R\$ 991.696,72	R\$ 108.556,23
Gêneros alimentícios	R\$ 735.155,61	R\$ 31.827,81	R\$ 693.186,63	R\$ 725.014,44	R\$ 41.968,98
Outros materiais de consumo	R\$ 191.789,34	R\$ 21.311,51	R\$ 176.864,69	R\$ 198.176,20	R\$ 14.924,65
Serviços médicos	R\$ 3.807.310,99	R\$ 46.088,62	R\$ 3.735.660,46	R\$ 3.781.749,08	R\$ 71.650,53
Outros serviços de terceiros	R\$ 1.631.856,71	R\$ 74.062,57	R\$ 1.558.588,13	R\$ 1.632.650,70	R\$ 73.268,58
Utilidades públicas (energia elétrica, água, telefone e internet)	R\$ 574.708,12	R\$ 7.015,79	R\$ 574.708,12	R\$ 581.723,91	R\$ 0,00
Combustível	R\$ 0,00	R\$ 1.539,38	R\$ 0,00	R\$ 1.539,38	R\$ 0,00
Bens e materiais permanentes	R\$ 48.380,32	R\$ 0,00	R\$ 47.933,62	R\$ 47.933,62	R\$ 446,70
Obras	R\$ 0,00	R\$ 1.225,74	R\$ 0,00	R\$ 1.225,74	R\$ 0,00
Despesas financeiras e bancárias	R\$ 18.694,49	R\$ 0,00	R\$ 18.694,49	R\$ 18.694,49	R\$ 0,00
Outras despesas	R\$ 2.117.743,05	R\$ 0,00	R\$ 2.103.868,63	R\$ 2.103.868,63	R\$ 13.874,42
<b>Total</b>	<b>R\$ 14.357.309,77</b>	<b>R\$ 500.129,86</b>	<b>R\$ 13.844.354,95</b>	<b>R\$ 14.344.484,81</b>	<b>R\$ 512.954,82</b>

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS NO EXERCÍCIO - 2018					
FONTE DE RECURSO: FEDERAL					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (PAGAS NESTE EXERCÍCIO)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (PAGAS NESTE EXERCÍCIO)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE
Recursos Humanos	R\$ 2.200.000,00	R\$ 0,00	R\$ 2.200.000,00	R\$ 2.200.000,00	R\$ 0,00
Medicamentos	R\$ 457.994,78	R\$ 0,00	R\$ 457.994,78	R\$ 457.994,78	R\$ 0,00
Serviços médicos	R\$ 5.370.000,00	R\$ 0,00	R\$ 5.370.000,00	R\$ 5.370.000,00	R\$ 0,00
Outros serviços de terceiros	R\$ 2.600.000,00	R\$ 0,00	R\$ 2.600.000,00	R\$ 2.600.000,00	R\$ 0,00
Outras despesas	R\$ 800.000,00	R\$ 0,00	R\$ 800.000,00	R\$ 800.000,00	R\$ 0,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 11.427.994,78</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 11.427.994,78</b>	<b>R\$ 11.427.994,78</b>	<b>R\$ 0,00</b>



O saldo de R\$ 2.534.809,40 está autorizado para utilização no exercício seguinte, para as despesas referentes ao Convênio Nº 058/2016.

I - Constatou-se que os originais dos comprovantes de gastos contêm a identificação da entidade beneficiária, o tipo de repasse (estadual, municipal ou federal) e o número do convênio;

J - Constatou-se a regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas;

K - Constatou-se que a Entidade atendeu aos princípios constitucionais como o de legalidade, personalidade, moralidade, publicidade, economicidade, eficiência;

Eu, Flávio Francisco Vitale Filho - Secretário Municipal da Saúde, declaro que recebi e conferi referida prestação de contas da Entidade **SOCIEDADE BENEFICENTE SÃO CAMILO**. Sou de parecer que a mesma está correta, atendendo os preceitos contidos na **Instrução de 02/2016** do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, e merece ser aprovada pelo Senhor Prefeito Municipal.

Salto, 15 de abril de 2019.

**Flávio Francisco Vitale Filho**  
Secretário da Saúde

**Ao**  
**EGRÉGIO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**SOROCABA - UR9**