

Curitiba, 09 de Setembro de 2019

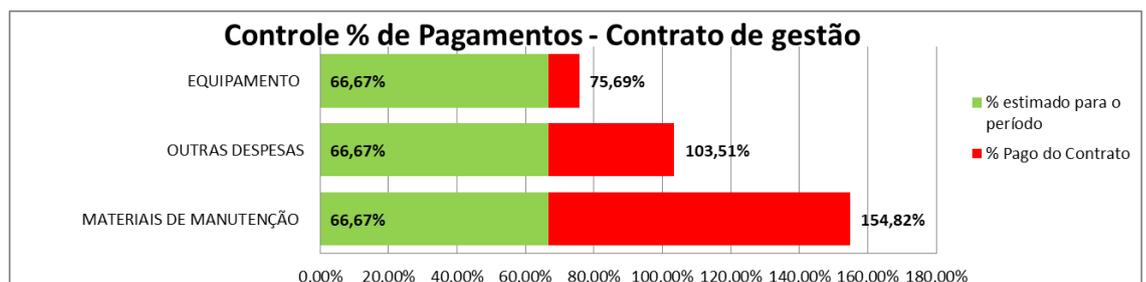
Parecer Controle Interno N.º 03/2019

Parecer controle interno Prestação de Contas ao Conselho Curador – 2º Quadrimestre de 2019.

1. Afirmo que acompanhamos o fechamento de contas do mês **08/2019** junto à assessoria financeira da FEAES;
2. Atestamos a veracidade das contas conforme os princípios da administração pública e que estão sendo conduzidas de forma econômica, eficiente e eficaz;

3. ANÁLISE FINANCEIRA – PAGAMENTOS

- a. Analisamos conforme o critério de pagamento a planilha de prestação de contas e, em comparação às Rubricas constantes do atual Contrato de Gestão junto a SMS, identificamos alguns pagamentos que, na análise acumulada, extrapolam o previsto.



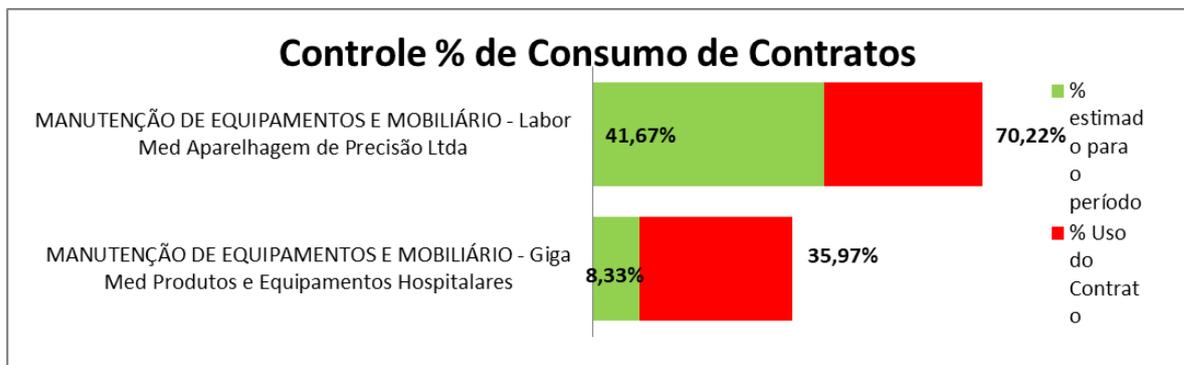
- b. Feita análise específica de cada item extrapolado, seguem as justificativas do setor Financeiro:

Rubrica	Mês	Justificativa
MATERIAIS DE MANUTENÇÃO	Fevereiro/2019	Foram realizados algumas manutenções corretivas como; TecnoBio "Sistema de Monitoramento de Dosagem de Cloro) R\$2.259,00 Canon "Transdutor p/ultrason" R\$ 11.340,00 Labormed "equipamento de endoscopia e coloscopia" R\$ 8.996,00 Prolux "Lampada e Soquete" R\$ 6.370,00 e outros
	Março/2019	Troca de Tubo do Raio X Upa Sitio Cercado
	Abril/2019	Preventivas realizadas pelo Setor de Engenharia Clinica
	Maió/2019	SC Medical Conserto aspirador Cirúrgico Prolux - Lâmpadas Canon - Aparelho Tomografia
	Junho/2019	Tubo de inserção (endoscopia), Cardioversor e aspirador cirúrgico (Todos com mais de seis anos de uso)
	Julho/2019	Peça do Raio X da Upa do Fazendinha valor de 43.000,00
	Agosto/2019	Peças de Manutenção do endoscópio e Colonoscópio – Camas Hospitalares e outras manutenções.
ORACLE	Fevereiro/2019	Nota Fiscal referente a 08/2018 – houve um atraso na liberação da NF para o financeiro, sendo paga somente em 2019 <u>Notas nos valores de R\$ 3.235,51 e R\$ 1.346,08</u>
INVESTIMENTOS	Fevereiro/2019	R\$914,00 – Pressurizador para sistema de aquecimento 2 unidades. R\$468,00 – Estetoscópio adulto 6 unidades. R\$37.479,00 – Leitor 2D 31 unidades: R\$312,00 – Estetoscópio adulto 4 unidades. R\$7.460,00 – Aquecedor de passagem a gás (2 unidades) e instalação.
	Março/2019	R\$2.785,00 – Switch Gigabit 24 portas, 1 unidade R\$66,75 – Estetoscópio Infantil, 1 unidade R\$7.002,00 - Central PABX, 1 unidade R\$ 540,00 - Terminal KS Digital (para central PABX), 1 unidade
	Abril/2019	R\$1.199,90 - Smartphone 32gb 1 unidade R\$269,90 - Chromecast 1 unidade R\$2.520,00 - Ventilador de Parede 60cm, 15 unidades.

	Maio/2019	R\$4.398,00 - 2 TVs - 1 para Acompanhamentos das Upas, 1 Sala da Diretoria para reuniões R\$5.528,00 - 4 Impressoras Térmicas Farmácia (Substituição) R\$2.185,00 - 1 Ar Condicionado para a Contabilidade/Financeiro
	Junho/2019	R\$339,98 - Cadeira de Banho Padrão 2 unidade R\$3.022,80 - Impressora para Autoclave 1 unidade R\$9.962,00 - Cadeira Giratória com Braço 34 unidades R\$1.995,00 - Mesa de Mayo Inox 5 unidades
	Julho/19	Estetoscópio Adulto (auscultador aço inox) 2 unidades Cadeira de banho para pacientes obesos 2 unidades Cadeira de banho padrão 18 unidades Esfigmomanômetro Manual Infantil 2 unidades Cadeiras de rodas para obeso 2 unidades
	Agosto/19	Estetoscópio Adulto (auscultador aço inox), 3 unid. R\$234,00

4. ANÁLISE DOS CONTRATOS – CONSUMO

- a. Analisamos o consumo dos contratos vigentes da Feaes junto à área responsável e constatamos contratos com o consumo acima do esperado.
- b. Feita análise específica de cada item extrapolado, seguem as justificativas do setor de Contratos:



i. MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIO - Giga Med Produtos e Equipamentos Hospitalares Terminou do Contrato em 22/07/2020

“Esse contrato (manutenção camas) - é por demanda de acordo com a necessidade, mas está sendo monitorado.”

ii. MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIO - Labor Med Aparilhagem de Precisão Ltda Terminou do Contrato em 10/04/2020

“Esse contrato é de manutenção dos equipamentos de endoscopia e colonoscopia, e foram necessários substituição de peças.”

5. ENCONTRO DE CONTAS SMS X FEAES

a. Valores a receber anteriores a 2017 são:

i. Os valores à receber referentes ao contrato de Gestão em 31/12/2016 é de **R\$ 69.235.611,56**. Em 15/08/2017 a Feaes aderiu ao programa de parcelamento de débitos com novação de dívida, estabelecido pela Lei 15.044/2017.

b. O Saldo do Ano de 2017 em 31/12/2017 é de **R\$ 64.272.852,97**, redução de R\$ 4.962.758,59 no Ano.

c. O contas a receber de 2018 em 31/12/2018, era de **R\$ 33.598.678,65** - redução de **R\$ 30.674.174,32** no Ano. Somando-se o valor de **R\$ 8.437.774,31** devido ao ajuste financeiro referente ao reajuste dos Sindicatos **SINDESC 2018/2019** e **SIMEPAR 2017/2018**, fechamos o total do contas a receber de 2018 em **R\$ 42.036.452,96**.

d. Em 2019 (até 08/2019), a SMS repassou 99,86% do contrato de Gestão para a Feaes, restando o valor de **R\$ 227.688,62**, como demonstramos no quadro a seguir:

RECEBIMENTOS 2019			
Comp.	Valor Contratado	Valor Recebido*	Progressão
01/19	R\$ 19.367.853,87	R\$ 17.669.128,03	91%
02/19	R\$ 19.752.633,66	R\$ 31.345.658,32	159%
03/19	R\$ 19.869.740,54	R\$ 1.332.868,32	7%
04/19	R\$ 19.869.740,54	R\$ 25.416.592,08	128%
05/19	R\$ 19.869.740,54	R\$ 12.656.322,32	64%
06/19	R\$ 19.869.740,54	R\$ 17.492.865,72	88%
07/19	R\$ 19.869.740,54	R\$ 18.111.807,20	91%
08/19	R\$ 19.869.740,54	R\$ 34.086.000,16	172%
Total	R\$ 158.338.930,77	R\$ 158.111.242,15	99,86%
*valores recebidos até 08/2019	Saldo	R\$ 227.688,62	

e. O valor da rubrica “contas a receber” da Feaes até 08/2019 é de **R\$ 42.264.141,57**

Saldo	Valores	Saldo Acumulado
Saldo 2016	-	R\$ 69.235.611,56
Saldo 2017	R\$ 4.962.758,59	R\$ 64.272.852,97
Saldo 2018	R\$ 30.674.174,32*	R\$ 42.036.452,96 **
Saldo até 08/2019	(-)R\$ 227.688,62	R\$ 42.264.141,57

* - Baixa do valor INSS Patronal e do PIS Folha para o Status Contábil "Remotamente" = R\$ 25.746.190,36.

** - R\$ 33.598.678,65 + R\$ 8.437.774,31 devido ao ajuste financeiro referente ao reajuste dos Sindicatos SINDESC 2018/2019 e SIMEPAR 2017/2018

É o parecer.



Rodrigo Mendonça de Moraes
Gerente de Controladoria - FEAES