

Curitiba, 08 de Fevereiro de 2019.

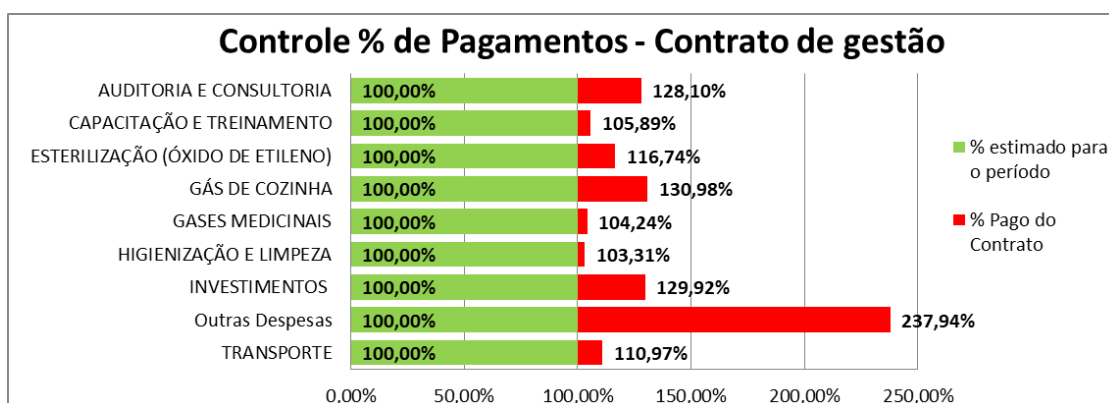
Parecer Controle Interno N.º 01/2019

Parecer controle interno Prestação de Contas ao Conselho Curador – 3º Quadrimestre de 2018.

1. Afirmo que acompanhamos o fechamento de contas do mês **12/2018** 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.



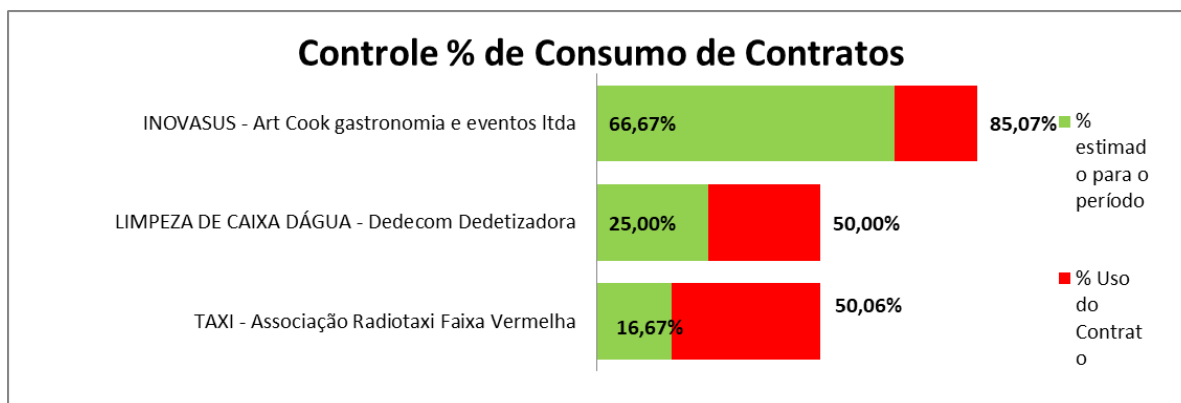
- b. Feita análise específica de cada item extrapolado, seguem as justificativas do setor Financeiro:

Rubrica	Mês	Justificativa
AUDITORIA E CONSULTORIA	Outubro/2018	Processos Trabalhistas M C Padua
CAPACITAÇÃO E TREINAMENTO	Outubro/2018	Curso referente ao Inovasus
ESTERILIZAÇÃO (ÓXIDO DE ETILENO)	Janeiro/2018	Consumo maior do que a média em dez/17
GÁS DE COZINHA	Fevereiro/2018	Substituição de fornecedor (abastecimento inicial dos tanques)
GASES MEDICINAIS	Dezembro/2018	Aumento de atendimento de pacientes com programa 80+
INVESTIMENTOS	Janeiro/2018	Aquisição de boilers para CMCBN, Aparelho para Cardiologia
	Fevereiro/2018	Sistema de Aquecimento a Gás do HIZA
	Março/2018	1 Aparelho celular para os CAPS,
	Maiio/2018	Roupeiro em aço 16 portas com pitão para cadeado. Longarina três lugares
	Agosto/2018	Cancela alto fluxo CAME - Qtd 02 Cadeira fixa com braço - Qtd 25
	Setembro/2018	Parafusadeira/Furadeira

	Outubro/2018	Impressora Térmica - Qtde 3 2 unidades de exercitador mino bike com monitor (ciclo ergômetro) Armários para chave Cama Hospitalar Fowler, elevação e trendelemburg/ reverso com 3 manivelas - Qtde 10
	Novembro/2018	Estetoscópio Adulto 12 unidades. - R\$ 936 Esfigmomanômetro Manual Adulto 20 unidades / Esfigmomanômetro Manual Adulto Obeso 5 unidades / Esfigmomanômetro Manual Infantil 5 unidades. - R\$ 5150 Relógio Ponto 2 unidades. - R\$ 7957 Leitor de proximidade 125KHz 2 unidades. - R\$ 608,24
	Dezembro/2018	Bisturi Eletrônico 1 unidade - R\$9.560,00 Cadeira giratória com braço 20 Uni - R\$5.860,00
TRANSPORTE	Novembro/2018	Aumentou referente a logística dos transportes dos exames, aproximadamente R\$ 35.000,00 mensal
OUTRAS DESPESAS	Outubro/2018	Devolução de Depósito Caução feito pela empresa Lanac

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. INOVASUS - Art Cook gastronomia e eventos Ltda Termina o Contrato em 04/04/2019

' Os serviços de coffee break foram contratados para demandas específicas de eventos realizados pelo setor de Ensino e Pesquisa com recursos provenientes do InovaSus que já foram realizados ao longo do ano.'

ii. LIMPEZA DE CAIXA D'ÁGUA - Dedecom Dedetizadora Termina o Contrato em 19/09/2019

' Os serviços de limpeza de caixa d'água foi contratado para o Hospital do Idoso e CMCBN para 02 vezes no ano. Já foi realizada a primeira limpeza nas 02 unidades, restando somente uma limpeza para cada unidade.'

iii. TAXI - Associação Radiotaxi Faixa Vermelha Termina o Contrato em 17/10/2019

'Nos serviços de rádio táxi houve um aumento da demanda das unidades, e já está sendo realizado o aditivo ao contrato de 25%.'

5. ENCONTRO DE CONTAS SMS X FEAES

- a. Os valores à receber referentes ao contrato de Gestão até 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 anterior do Ano de 2017 até 31/12/2017 é de **-R\$ 4.962.758,59**.
- c. O Saldo do Ano de 2018 é de **-R\$ 30.674.174,32, conforme demonstramos a seguir.**

RECEBIMENTOS 2018			
Comp.	Valor Contratado	Valor Recebido*	Progressão
01/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 16.121.078,69	85%
02/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 15.695.246,28	83%
03/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 14.208.345,95	75%
04/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 23.459.162,16	124%
05/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 15.478.768,05	82%
06/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 16.403.308,21	87%
07/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 16.772.939,80	89%
08/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 31.809.329,02	169%
09/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 17.671.921,67	94%
10/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 17.397.129,59	92%
11/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 17.723.340,09	94%
12/18	R\$ 18.874.779,96	R\$ 28.684.773,97	152%
Baixas*		R\$ 25.746.190,36	
Total	R\$ 226.497.359,52	R\$ 257.171.533,84	114%
*valores recebidos até 12/2018	Saldo	-R\$ 30.674.174,32	

- d. O valor da rubrica “contas a receber” da Feaes é de **R\$ 33.598.678,65**

Saldo	Valor	Saldo Acumulado
Saldo 2016	R\$ 69.235.611,56	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\$ 33.598.678,65

* Baixa do valor INSS Patronal e do PIS Folha para o Status Contábil "Remotamente".

Lembrando ainda que, até o fechamento deste parecer, ainda não temos os valores fechados da repactuação do Contrato de Gestão, que irá alterar o valor a receber.

É o parecer.



Rodrigo Mendonça de Moraes
Gerente de Controladoria - FEAES